NACZELNIK
URZĘDU SKARBOWEGO
09. LIP. 2018
KRAKÓW-PODGÓRZE
146

Informacja dodatkowa

I.
Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

II.
Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii
Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

III.
Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe

a) grunty użytkowane wieczyście:

stan na 01.01.2017 wartość 2 000.16 zł
stan na 31.12.2017 wartość 2 000.16 zł

b) budynki i budowle

stan na 01.01.2017.....wartość 292 922.04 zł
stan na 31.12.2017.....wartość 292 922.04 zł

c) urządzenia techniczne i maszyny

stan na 01.01.2017 wartość 8 927.95 zł
stan na 31.12.2017 wartość 8 927.95 zł

d) Inne środki trwałe
stan na 01.01.2017 wartość.....60 586.88 zł
zwiększenie:telefon kwota.....1 497.00 zł
stan na 31.12.2017 wartość.....62 083.88 zł

Razem rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku.....365 934.03 zł

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

a) budynki i budowle
stan na 01.01.2017 wartość 15 997.00
amortyzacja za rok 2017.....7 193.24 zł
stan na 31.12.2017 wartość 23 190.24

b) urządzenia techniczne

stan na 01.01.2017 wartość .....1 035.62 zł
amortyzacja za rok 2017 wartość.....1 345.08 zł
stan na 31.12.2017 wartość.....2 380.70 zł

c) inne środki trwałe

stan na dzień 01.01.2017 .....53 867.23
amortyzacja za rok 2017.....4 134.24 zł
stan na dzień 31.12.2017.....58 001.47 zł

Razem umorzenie środków trwałych na 31.12.2017.....83 572.41 zł

Wartości niematerialne i prawne: program 950,00 zł wartość bilansowa 0,00 zł – całkowicie umorzone

Inwestycje w długoterminowe aktywa finansowe

stan na 01.01.2017 ..... 1 130 614,79 zł
Zwiększenie:.....+ 200 000.00 zł
W tym zakup obligacji na kwotę: .....200 000.00 zł
Zmniejszenie:.....-284 500.00 zł
W tym wykup 284 500,00
Zwiększenie tytułem wzrostu wartości wyceny bilansowej + 16 842.25 zł
Zmniejszenie tytułem utraty wartości.....- 29 500.00 zł

stan na 31.12.2017 wartość .....1 033 457.04 zł

Aktywa obrotowe

Zapasy .....
stan na dzień 01.01.2017.....2 369.01 zł
stan na dzień 31.12.2017.....18 268.64 zł dotyczą lekarstw zakupionych w USA

Należności krótkoterminowe

stan na dzień 01.01.2017 .....52 287.06 zł
w tym do 1 roku.....52 287.06 zł
stan należności na dzień 31.12.2017.....2 582.26 zł
w tym do 1 roku.....2 582.26 zł

Inwestycje krótkoterminowe

Środki w kasie
stan na 01.01.2017.....2 594.06 zł
stan na 31.12.2017.....1 831.99 zł

NACZELNIK
URZĘDU SKARBOWEGO
09. LIP. 2018
KRAKÓW-PODGÓRZE
-16-

Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

stan na 31.12.2017.....11 118 970.79 zł

Pasywa
Fundusz statutowy
stan na dzień 01.01.2017.....11 114 992.51 zł
Zysk za rok 2016 .....973 903.56 zł
stan na dzień 31.12.2017 .....12 088 574.07
Zysk za rok 2017 .....89 783.45 zł

Zobowiązania krótkoterminowe.....279 172.45 zł
Dotyczą: Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, Rozrachunki publiczno-prawne (zobowiązanie wobec US tytułem zaliczki na podatek dochodowy, rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i rozrachunki z tytułu wynagrodzeń - od listy płac wypłaconej w styczniu a dotyczącej grudnia)

IV.
Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej.....1 600 708.35 zł
Przychody z odpłatnej działalności statutowej.....nie wystąpiły
Przychody z pozostałej działalności statutowej.....nie wystąpiły

Przychody z 1% podatku uzyskane w 2017 r.....758 388.07 zł
Przychody w ramach przeprowadzonych zbiórek publicznych.....29 396.11 zł
Przychody od osób fizycznych – darowizny.....513 551.50 zł
Przychody od ósób prawnych, instytuacji, szkół, parafii, firm, fundacji, stowarzyszeń etc.....285 088.08 zł
Składki członkowskie w roku 2017 .....14 194.56 zł
Organizacja nie uzyskała dotacji w roku 2017.

Przychody finansowe to odsetki od lokat i obligacji.....275 022.85 zł

Pozostałe przychody operacyjne .....1.33 zł (dotyczyły zaokrąglenia i groszowe niedopłaty faktur)

V.

Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej .....1 445 429.57 zł
w tym koszty sfinansowane środkami 1% podatku .....218 993.17 zł

Koszty w układzie rodzajowym wynoszą:
- amortyzacja.....12 672.56 zł
- usługi obce .....73 675.26 zł
- materiały i energia.....36 995.72 zł
- podatki i opłaty.....2 229.76 zł
- wynagrodzenia.....155 415.64 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.....8 598.75 zł
- pozostałe koszty administracyjne .....6 901.76 zł

Pozostałe koszty operacyjne ..... 1 614,19 zł
(wyksięgowanie Grantu Razem Możemy Więcej, wyksięgowanie różnic groszowych)

Koszty finansowe.....42 415.87 zł (0,17 zł odsetki od nieterminowych zobowiązań, 812,66 zł ujemne różnice kursowe, 12.103,04 koszty wyceny bilansowej walut po średnim kursie NBP, 29.500,- utrata wartości obligacji)

VI.
Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy został powiększony z tytułu dodatniego wyniku finansowego za rok 2016 w kwocie 973 903.56 zł.
Dodatni wynik finansowy za rok 2017 również powiększy fundusz statutowy.
Wynik finansowy roku obrotowego 2017.....89 783.45 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2017 .....12 088 574.07

VII
Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
Przychody z tytułu 1% podatku otrzymane w roku 2017 wynosiły 758 388.07 zł.
Wydatki finansowane 1% podatku obejmują zakup leków, środków medycznych, specjalistycznych odżywek i suplementów diety, środków pielęgnacyjnych, spożywczych niezbędnych w procesie leczenia, środków pomocniczych i rehabilitacyjnych, sfinansowanie leczenia zagranicznego, specjalistycznego leczenia krajowego, opłacenia hoteli przyszpitalnych podczas hospitalizacji, dojazdów do szpitali, przychodni, na badania, rehabilitację, turnusów rehabilitacyjnych i opłacenia wczasów zdrowotnych, zajęć rehabilitacyjnych i terapii.
Koszty te w roku 2017 wyniosły 218.993,17 zł

NACZELNIK
URZĘDU SKARBOWEGO
09. LIP. 2018
KRAKÓW-PODGÓRZE
-16-

VIII

Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

NACZELNIK
URZĘDU SKARBOWEGO
09. LIP. 2018.
KRAKÓW-PODGÓRZE
-16-

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym;

Nazwa:

Stowarzyszenie Pomocy Chorym Dzieciom Liver

Siedziba:

ul. Marii i Bolesława Wysłouchów 30a/43 30-611 Kraków zarejestr. pod numerem 0000 124 837

REGON 356837765

NIP 9441380769

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Czas działania jest nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Okres objęty sprawozdaniem finansowym to czas od 01.01.2017 do 31.12.2017

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności przemamawiające za zagrożeniem kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metoda wycena aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amrotyzacyjne lub umorzeniowe
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości 3500 zł i poniżej odpisywane są w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania.
Do ustalenia odpisów amortyzacyjnych zastosowano metodę liniową.
Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej znajdujące się na rachunku walutowym wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP. Jest to kurs średni NBP z dnia 29.12.2017 Tabela nr 251/A/NBP/2017

Nie wystąpiły zmiany metod wyceny aktywów i pasywów w 2017 r.
Nie wystąpiły zdarzenia po dacie bilansu niujęte w księgach handlowych.
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie kalkulacyjnym.
Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.