

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 roku
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	1 315 818,66	1 058 202,74
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	282 361,62	271 056,29
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 033 457,04	787 146,45
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	11 141 711,31	11 405 950,32
I. Zapasy	18 268,64	18 199,96
II. Należności krótkoterminowe	2 582,26	1 669,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 120 802,78	11 386 081,24
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57,63	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	12 457 529,97	12 464 153,06

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	12 178 357,52	12 351 679,92
I. Fundusz statutowy	12 088 574,07	12 178 357,52
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	89 783,45	173 322,40
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	279 172,45	112 473,14
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	279 172,45	104 687,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe		7 786,00
Pasywa razem	12 457 529,97	12 464 153,06

Kraków 31.03.2019

(miejscu i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Szymon J. Lewandowski
M. J. M. M.
Lucyna J. Kłosa

Uroszka Agnieszka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018 roku
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 600 708,35	1 589 422,79
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 600 708,35	1 589 422,79
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	1 445 429,57	1 217 807,62
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 445 429,57	1 217 807,62
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	155 278,78	371 615,17
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	296 489,45	361 936,18
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-141 210,67	9 678,99
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,33	2 696,16
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 614,19	2 214,00
K.	Przychody finansowe	275 022,85	174 108,17
L.	Koszty finansowe	42 415,87	10 946,92
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	89 783,45	173 322,40
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	89 783,45	173 322,40

KRAKÓW 31.03.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Urosiej - Apel -
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Stanisław Jan
Kuciel Rost
Małgorzata
Super pklm

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Nazwa:

Stowarzyszenie Pomocy Chorym Dzieciom Liver

Siedziba:

ul. Marii i Bolesława Wyslouchów 30a/43 30-611 Kraków zarejstr. 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 01.01.2018 do 31.12.2018

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 przemawiające 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 amortyzacyjne lub umorzeniowe

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 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, z wyłączeniem aktywów zawartych w pozycji A.IV Bilansu. Inwestycje długoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny wg wartości godziwej, a skutki tej wyceny obciążają odpowiednio przychody lub koszty danego okresu.



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 31.12.2018 Tabela nr 252/A/NBP/2018.

Nie wystąpiły zmiany metod wyceny aktywów i pasywów w 2018 roku.

Nie wystąpiły zdarzenia po dacie bilansu niujęte w księgach handlowych.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

Ustę 199

*Stowarzyszenie
Laur 1991*

h.t. 1991

Europejskie

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 wieczysto:

stan na 01.01.2018	wartość 2 000.16 zł
stan na 31.12.2018	wartość 2 000.16 zł

b) budynki i budowle

stan na 01.01.2018.....	wartość 292 922.04 zł
stan na 31.12.2018.....	wartość 292 922.04 zł

c) urządzenia techniczne i maszyny

stan na 01.01.2018	wartość	8 927.95 zł
stan na 31.12.2018	wartość	8 927.95 zł

d) Inne środki trwałe

stan na 01.01.2018	wartość.....	62 083.88 zł
stan na 31.12.2018	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 01.01.2018 wartość23.190,24 zł
amortyzacja za rok 2018.....7 323,05 zł
stan na 31.12.2018 wartość30.513,29 zł

b) urządzenia techniczne i maszyny

stan na 01.01.2018 wartość2.380,70 zł
amortyzacja za rok 2018 wartość.....1 678,40 zł
stan na 31.12.2018 wartość.....4.059,10 zł

c) inne środki trwałe

stan na dzień 01.01.201858.001,47 zł
amortyzacja za rok 2018.....2.303,88 zł
stan na dzień 31.12.2018.....60.305,35 zł

Razem umorzenie środków trwałych na 31.12.2018.....94.877,74 zł

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

Inwestycje w długoterminowe aktywa finansowe

stan na 01.01.2018	1 033 457.04 zł
Zwiększenie:.....	+ 360 000.00 zł
W tym zakup obligacji na kwotę: ...	(260 000.00 zł)
Zmniejszenie:.....	- 603 509.00 zł
W tym wykup obligacji na kwotę	(600.000,00 zł)
Wyksięgowanie odsetek wynikających z wyceny:	(3.509,00 zł)
Zwiększenie tytułem wzrostu wartości wyceny bilansowej	+ 6.328,00 zł
Zmniejszenie tytułem utraty wartości wyceny bilansowej	- 9.129,59 zł

stan na 31.12.2018 wartość 787.146,45 zł

Aktywa obrotowe

Zapasy

stan na dzień 01.01.2018..... 18.268,64 zł

stan na dzień 31.12.2018.....18.199,96 zł dotyczą lekarstw zakupionych w USA

Należności krótkoterminowe

stan na dzień 01.01.20182.582,26 zł
w tym do 1 roku.....2.582,26 zł
stan należności na dzień 31.12.2018.....1.669,12 zł
w tym do 1 roku.....1.669,12 zł

Inwestycje krótkoterminowe

Środki w kasie

stan na 01.01.2018.....1 831,99 zł
stan na 31.12.2018.....1 208,84 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

stan na 31.12.2017.....11 118 970,79 zł
stan na 31.12.2018.....11.384.872,40 zł

Pasywa

Fundusz statutowy

stan na dzień 01.01.2018.....12 088 574,07 zł
Zysk za rok 2017 89 783,45 zł
stan na dzień 31.12.201812 178 357,52 zł
Zysk za rok 2018 168 371,14 zł

Zobowiązania krótkoterminowe.....104.687,14 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)

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.....1.589.422,79 zł
Przychody z odpłatnej działalności statutowej.....nie wystąpiły
Przychody z pozostałej działalności statutowej.....nie wystąpiły

Przychody z 1% podatku uzyskane w 2018 r.....1 067 804,18 zł
Przychody w ramach przeprowadzonych zbiórek publicznych..... 9 725,41 zł
Przychody od osób fizycznych – darowizny.....357.250,10 zł
Przychody od osób prawnych, instytucji, szkół, parafii, firm, fundacji, stowarzyszeń
etc.....145.428,16 zł
Składki członkowskie w roku 2018 12.524,00 zł
Przychody finansowe - odsetki od lokat i obligacji oraz
zrealizowane różnice kursowe174.108,17 zł

Pozostałe przychody operacyjne 2.696,16 zł
(dotyczyły zaokrąglenia, groszowe niedopłaty faktur, część dotacji odpowiadająca kosztom poniesionym w roku 2017)



V.

Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej 1 589 422,79 zł
w tym koszty sfinansowane środkami 1% podatku 563.933,83 zł

Koszty w układzie rodzajowym wynoszą:

amortyzacja.....11.305,33 zł
usługi obce120.082,80 zł
materiały i energia.....47.502,04 zł
podatki i opłaty..... 2.433,57 zł
wynagrodzenia.....147.248,72 zł
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia29.632,97 zł
pozostałe koszty administracyjne3.730,75 zł

Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł

Koszty finansowe.....10.946,92 zł (stanowią ujemne różnice kursowe oraz utratę wartości aktywów finansowych w wyniku przeszacowania bilansowego)

VI.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy został powiększony z tytułu dodatniego wyniku finansowego za rok 2017 w kwocie 89 783.45 zł.

Dodatni wynik finansowy za rok 2018 również powiększył fundusz statutowy.

Wynik finansowy roku obrotowego 2018.....173.322,40.zł

Stan funduszu na dzień 31.12.201812 178 357,52 zł

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 2018 wynosiły 1 067 804.18 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 2018 wyniosły 563.933,83 zł

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.

Ustę. Apeł

4-

*S. Kowalski
Krzysztof Róś
Michał Pien
Lucyna Pien*