

# **Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy  
od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku**

**Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich  
w Krakowie**

**al. Kasztanowa 4a  
30-227 Kraków**

## Informacja dodatkowa

### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

#### a) środki trwałe - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
z tego:				
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) maszyny i urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Obce środki trwałe:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>

#### b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
<b>Umorzenie środków trwałych razem:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
z tego:				
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) maszyny i urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe środki. trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

#### c) wartości niematerialne i prawne:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
<b>Wartości niematerialne i prawne razem:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
z tego:				
1) koszty zakończ. prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3) koncesje, patenty, licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
4) oprogramowanie (licencje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<i>z tego:</i>				
1) koszty zakończ. prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3) koncesje, patenty, licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
4) oprogramowanie (licencje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

e) inwestycje długoterminowe w nieruchomości

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
inwestycje długoterminowe w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00

f) udziały i akcje

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

nie wystąpiły

3. Wartości nie amortyzowanych przez firmę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.

nie wystąpiły

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie wystąpiły

5. Kapitał własny i jego struktura:

a) kapitał własny:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	Wartość na koniec roku
1) Kapitał podstawowy	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
2) Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Zysk/strata z lat ubiegłych	26 577,73	29 614,12	0,00	56 191,85
7) Zysk(+)/strata netto(-)	29 614,12	936,96	29 614,12	936,96
<b>Kapitał własny ogółem:</b>	<b>57 691,85</b>	<b>30 551,08</b>	<b>29 614,12</b>	<b>58 628,81</b>

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia:	Zmniejszenia :	Wartość na koniec roku
<b>Odpisy aktualizujące należności razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tego odpisy aktualizujące:	X	X	X	X
1) Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
3) należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00
4) należności w równowartości	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>kwoty je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot</i>				
5) <i>należności przeterminowane o znacznym stopniu nieściągalności</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy:

*nie dotyczy*

8. Podział należności długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

Wierzyciel	Wartość bilansowa na koniec okresu	Część zobowiązania, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego)		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
1) <i>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	0,00	0,00
<i>W tym a) ubezpieczenia</i>	0,00	0,00
2) <i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
<i>rozliczenia międzyokresowe przychodów (środki pozyskane na projekty realizowane w następnym roku)</i>	33 630,69	81 409,13

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

nie wystąpiły

11. Zobowiązania warunkowe

nie wystąpiły

II.

1. Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł:

Wyszczególnienie	Kwota	
<b>Przychody statutowe</b>	<b>268 690,79</b>	<b>zł</b>
Darowizny	177 077,86	zł
Dotacje	37 693,04	zł
w tym: dotacje ze środków publicznych	8 200,00	zł
Zbiórki publiczne	36 889,59	zł
Przychody z 1%	17 030,30	zł
		zł
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>14 300,00</b>	<b>zł</b>
Szkolenia	4 800,00	zł
Koncerty	0,00	zł
Usługi promocyjne	9 500,00	zł

2. Struktura poniesionych kosztów według źródeł:

Wyszczególnienie	Kwota	
<b>Koszty statutowe</b>	<b>264 696,02</b>	<b>zł</b>
Darowizny przekazane	26 735,00	zł
Pielgrzymka niepełnosprawnych do Lourdes	16 079,31	zł
Obóz Maltański w Szczyrzycu	18 603,60	zł
Akcja charytatywna "Opłatek Maltański"	172 534,54	zł
"Środowiskowy model pracy z rodziną dziecka niepełnosprawnego " Damy Maltańskie	30 743,57	zł
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>4 300,00</b>	<b>zł</b>
Szkolenia	4 300,00	zł
Koncerty	0,00	zł
Usługi promocyjne	0,00	zł
<b>Koszty administracyjne</b>	<b>12 988,17</b>	<b>zł</b>

<b>Wpływy z 1% w 2019:</b>	<b>17 030,30</b>
Z 2018 pozostało niewydatkowane:	0,00
<b>1% do wydatkowania 2019:</b>	<b>17 030,30</b>

**Wydatkowanie 1% w 2019 roku:**

Na działalność MCPNDiR w Krakowie	-2 895,00
Pozostałe do wydatkowania w 2020 roku wpływy z 1%:	<b>14 135,30</b>

3. *Odpisy aktualizujące środki trwałe*

*nie wystąpiły*

4. *Odpisy aktualizujące wartość zapasów*

*nie wystąpiły*

5. *Odpisy aktualizujące inwestycje długoterminowe*

*nie wystąpiły*

6. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym*

*nie wystąpiły*

7. *Rachunek zysków i strat - zgodnie z Załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości . W 2019 roku zmieniono sposób ujmowania przychodów z 1% i darowizn na cele statutowe i ich wydatkowania - w 2018r. ujęte w "Przychody z pozostałej działalności statutowej" i " Koszty pozostałej działalności statutowej", w roku 2019 ujęte w " Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego" i " Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego". Odpowiednio dostosowano dane porównawcze.*

8. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

*nie wystąpiły*

9. Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe odrębnie na ochronę środowiska:

- \* nakłady na środki trwałe
- \* nakłady na wartości niematerialne i prawne
- \* nakłady na inwestycje długoterminowe

nie wystąpiły

10. Zyski i straty nadzwyczajne

nie wystąpiły

1. Rozliczenie pozycji różniących dochód podatkowy (CIT-8) od wyniku finansowego brutto (bilansowego):

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>945,96</b>
<b>(+)Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:</b>	<b>8 248,77</b>
a) środki wydatkowane na cele inne niż statutowe art. 25 pkt. 4 UoPDOP )	
b) odsetki budżetowe	48,77
c) koszty sfinansowane z dotacji art. 17 ust. 1 pkt. 47 UoPDOP	8 200,00
<b>(+)Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</b>	<b>-1 632,99</b>
+ niewypłacone umowy cyw.-prawne za 12/2019, wypłacone w 2020	480 00
- umowy cyw.-prawne za 12/2018, wypłacone w 2019	2 112,99
<b>(+)Przychody podatkowe a bilansowe (rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>47 778,44</b>
+ darowizny i dotacje otrzymane w 2019 na realizację celów statutowych w 2020	81 409,13
- darowizny i dotacje otrzymane w 2018 na realizację celów statutowych w 2019	33 630,69
<b>Dochód/Strata podatkowa :</b>	<b>55 340,18</b>
<b>Przychody wolne od podatku - dotacje art.17ust.1pkt.47</b>	<b>8 200,00</b>
<b>Dochody wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 6c</b>	<b>47 140,18</b>
<b>Podatek dochodowy art. 25 ust. 4 UoPDOP</b>	<b>9,00</b>



### III.

1. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł).*

*Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 ustawy o rachunkowości.*

<i>Wyszczególnienie</i>	
<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>105 249,54</b>
<i>z tego:</i>	
<i>- środki pieniężne w kasie</i>	
<i>- środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	105 249,54
<b>Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>	<b>147 268,52</b>
<i>z tego:</i>	
<i>- środki pieniężne w kasie</i>	
<i>- środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	147 268,52

### IV.

1. *Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:*

- a. osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
- b. osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
- c. jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub*
- d. jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki*

*nie dotyczy*

2. *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:*

*nie dotyczy*

3. *Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych*

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Na koniec roku obrotowego	
	Ogółem	W tym kobiety
<b>Zatrudnienie razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>z tego:</i>	<i>X</i>	<i>X</i>
<i>a. .</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. .</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

4. *Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych.*

*nie dotyczy*

5. *Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;*

*nie dotyczy*

6. *Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:*

*a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego- fundacja poddała swoje sprawozdanie finansowe za 2018 rok dobrowolnemu badaniu, wynagrodzenie biegłego rewidenta wypłacone w 2019 roku wyniosło 4 000,00zł.*

*b) inne usługi poświadczające,*

*c) usługi doradztwa podatkowego,*

*d) pozostałe usługi.*

## V.

1. *informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.*

*nie dotyczy*

2. *informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.*

*nie dotyczy*

3. *przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.*

*nie dotyczy*

Kraków, dnia 13 marca 2020 roku

Zarząd:

.....  
(Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej)