

# **Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy  
od 01.01.2023 do 31.12.2023 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                   |
|                                         |                          |              |               |                        |
| Obce środki trwałe:                     | 0,00                     | 0,00         | 0,00          | 0,00                   |

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:

| <i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</i>              | <i>Wartość na początek roku</i> | <i>Zwiększenia:</i> | <i>Zmniejszenia:</i> | <i>Wartość na koniec roku</i> |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| <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

| <i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</i>   | <i>Wartość na początek roku</i> | <i>Zwiększenia:</i> | <i>Zmniejszenia:</i> | <i>Wartość na koniec roku</i> |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| <i>inwestycje długoterminowe w nieruchomości</i> | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |

f) udziały i akcje

| <i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</i> | <i>Wartość na początek roku</i> | <i>Zwiększenia:</i> | <i>Zmniejszenia:</i> | <i>Wartość na koniec roku</i> |
|------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| <i>udziały i akcje</i>                         | 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                            | 25 372,44                | 45 336,35        | 0,00             | 70 708,79              |
| 7) Zysk(+)/strata netto(-)                                | 45 336,35                | 23 475,62        | 45 336,35        | 23 475,62              |
| <b>Kapitał własny ogółem:</b>                             | <b>72 208,79</b>         | <b>68 811,97</b> | <b>45 336,35</b> | <b>95 684,41</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>            |
| <i>z tego odpisy aktualizujące:</i>                                                                                                    | <i>X</i>                 | <i>X</i>     | <i>X</i>       | <i>X</i>               |
| 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>kwot 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:

| <i>Wierzyciel</i> | <i>Wartość bilansowa na koniec okresu</i> | <i>Część zobowiązania, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego)</i> |                               |                      |
|-------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
|                   |                                           | <i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>                                                                 | <i>Powyżej 3 lat do 5 lat</i> | <i>Powyżej 5 lat</i> |
| <i>1</i>          | <i>2</i>                                  | <i>3</i>                                                                                       | <i>4</i>                      | <i>5</i>             |
| 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:

| <i>Wyszczególnienie</i>                             | <i>Stan wartości na:</i> |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|
|                                                     | <i>początek roku</i>     | <i>koniec roku</i> |
| 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:

| <i>Wyszczególnienie</i>                      | <i>Stan wartości na:</i> |                    |
|----------------------------------------------|--------------------------|--------------------|
|                                              | <i>początek roku</i>     | <i>koniec roku</i> |
| <i>rozliczenia międzyokresowe przychodów</i> | 4 589,08                 | 24 000,00          |

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

*nie wystąpiły*

11. Zobowiązania warunkowe

*nie wystąpiły*

II.

1. Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł:

| <i>Wyszczególnienie</i>                      | <i>Kwota</i>      |           |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Przychody statutowe</b>                   | <b>380 046,56</b> | <b>zł</b> |
| Darowizny                                    | 293 079,81        | zł        |
| Dotacje                                      | 43 469,09         | zł        |
| w tym: dotacje ze środków publicznych        | 43 469,09         | zł        |
| Zbiórki publiczne                            | 7 862,86          | zł        |
| Przychody z 1%                               | 35 634,80         | zł        |
|                                              |                   | zł        |
| <b>Przychody z działalności gospodarczej</b> | <b>12 000,00</b>  | <b>zł</b> |
| Usługi promocyjne, szkolenia                 | 12 000,00         | zł        |
| Pozostałe przychody operacyjne               | 3,02              | zł        |

2. Struktura poniesionych kosztów według źródeł:

| <i>Wyszczególnienie</i>                                     | <i>Kwota</i>      |           |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Koszty statutowe</b>                                     | <b>359 958,34</b> | <b>zł</b> |
| Darowizny przekazane                                        | 9 000,00          | zł        |
| Obóz Maltański w Szczyrzycu                                 | 37 566,38         | zł        |
| w tym z 1,5%                                                | 8 021,02          | zł        |
| Pomoc humanitarna dla Ukrainy                               | 66 760,56         | zł        |
| Akcja charytatywna "Opłatek Maltański"                      | 198 377,75        | zł        |
| w tym z 1,5%                                                | 17 534,16         | zł        |
| Akcja charytatywna „Maltańskie Alleluja”                    | 1 514,13          | zł        |
| Projekt "Teatr - wsparciem, aktywnością i uczestnictwem"    | 16 116,43         | zł        |
| w tym z 1,5%                                                | 1 109,89          | zł        |
| Projekt Małopolska Tarcza Humanitarna. Fundusze dla Ukrainy | 30 623,09         | zł        |
| <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                     | <b>682,95</b>     | <b>zł</b> |
| Usługi promocyjne, szkolenia                                | 682,95            | zł        |
| <b>Koszty administracyjne</b>                               | <b>7 464,00</b>   | <b>zł</b> |

|                             |        |    |
|-----------------------------|--------|----|
| Pozostałe koszty operacyjne | 439,30 | zł |
| Koszty finansowe            | 23,37  | zł |

|                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|
| Wpływy z 1,5% w bieżącym roku:                                | 35 634,80 |
| Z poprzedniego roku pozostało niewydatkowane:                 | 16 328,32 |
| 1,5% do wydatkowania w 2023 roku:                             | 51 963,12 |
| Wydatkowanie 1,5% w bieżącym roku:                            |           |
| -Opłatek Maltański                                            | 17 534,16 |
| -Maltański Obóz Integracyjny Szczyrzyc                        | 8 021,02  |
| <br>- Projekt "Teatr - wsparciem, aktywnością i uczestnictwem | 1 109,89  |
| Pozostało do wydania w następnym roku:                        | 25 298,05 |

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 .

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*

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

| <i>Wyszczególnienie</i>                                                                                    | <i>Kwota</i>     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Wynik finansowy brutto</b>                                                                              | <b>23 481,62</b> |
| <b>(+)Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:</b> | <b>43 492,37</b> |
| b) odsetki budżetowe                                                                                       | 23,28            |
| c) koszty sfinansowane z dotacji art. 17 ust. 1 pkt. 47 UoPDOP                                             | 43 469,09        |
| <b>(+)Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</b>                                  | <b>0,00</b>      |
| + niewypłacone umowy cyw.-prawne                                                                           | 0 00             |
| - umowy cyw.-prawne z lat poprzednich, wypłacone w bieżącym roku                                           | 0,00             |
| <b>(+)Przychody podatkowe a bilansowe (rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>                          | <b>-4 589,08</b> |
| + darowizny i dotacje otrzymane na realizację celów statutowych w latach następnych                        | 0,00             |
| - darowizny i dotacje otrzymane w latach poprzednich zrealizowane w bieżącym roku                          | 4 589,08         |
| <b>Przychody wolne od podatku - dotacje art.17ust.1pkt.47</b>                                              | <b>43 469,09</b> |
| <b>Dochody wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 6c</b>                                                     | <b>18 915,82</b> |
| <b>Dochód/Strata podatkowa :</b>                                                                           | <b>0,00</b>      |
| Podstawa opodatkowania art. 25 ust. 4 UoPDOP                                                               | 63,00            |
| <b>Podatek dochodowy art. 25 ust. 4 UoPDOP</b>                                                             | <b>6,00</b>      |

### III.

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

*Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych .*

| <i>Wyszczególnienie</i>                                 |                          |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b><i>Stan środków pieniężnych na początek roku</i></b> | <b><i>42 059,76</i></b>  |
| <i>z tego:</i>                                          |                          |
| - <i>środki pieniężne w kasie</i>                       |                          |
| - <i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>       | <i>42 059,76</i>         |
| <b><i>Stan środków pieniężnych na koniec roku</i></b>   | <b><i>133 009,96</i></b> |
| <i>z tego:</i>                                          |                          |
| - <i>środki pieniężne w kasie</i>                       |                          |
| - <i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>       | <i>133 009,96</i>        |

#### 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>      |
| <b>z tego:</b>                      | <b>X</b>                  | <b>X</b>      |
| a. .                                | 0                         | 0             |
| b. .                                | 0                         | 0             |

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 nie dotyczy
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

*nie dotyczy*

## 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*