

# RACHUNEK WYNIKÓW

na dzień: 2013-12-31

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>0.00</b>	<b>634,518.36</b>
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	1,040.00
II.	Inne przychody określone statutem	0.00	633,478.36
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	633,478.36
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>723,630.12</b>	<b>538,419.51</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	723,630.12	538,419.51
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>-723,630.12</b>	<b>96,098.85</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>223,662.53</b>
1	Zużycie materiałów i energii	0.00	47,115.84
2	Usługi obce	0.00	63,473.96
3	Podatki i opłaty	0.00	532.50
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	110,677.35
5	Amortyzacja	0.00	0.00
6	Pozostałe	0.00	1,862.88
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>701,194.06</b>	<b>191.13</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>18,000.00</b>	<b>2,533.67</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11,654.87</b>	<b>4,139.54</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>27.05</b>	<b>142.69</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-28,808.24</b>	<b>-125,909.37</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Zyski nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>-28,808.24</b>	<b>-125,909.37</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	-125,909.37
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0.00	0.00

Sporządzono dnia

Katarzyna Zaitz-Żak

Zbigniew Chłap

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

sporządzony na dzień: 2013-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2013-01-01	2013-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	113,040.04	123,285.94
I.	Wartości niematerialne i prawne	85,232.79	85,232.79
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27,807.25	38,053.15
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	320,239.64	148,415.41
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	16,841.90	16,841.90
II.	Należności krótkoterminowe	9,931.00	11,851.35
III.	Inwestycje krótkoterminowe	293,466.74	119,722.16
1	Środki pieniężne	291,429.96	119,722.16
2	Pozostałe aktywa finansowe	2,036.78	0.00
<b>C.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0.00	0.00
<b>Aktywa razem</b>		<b>433,279.68</b>	<b>271,701.35</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusze własne</b>	359,324.81	233,415.44
I.	Fundusz statutowy	388,133.05	359,324.81
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-28,808.24	-125,909.37
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0.00	0.00
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-28,808.24	-125,909.37
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	74,454.47	38,285.91
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	74,454.47	38,285.91
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	74,454.47	38,285.91
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>Pasywa razem</b>		<b>433,779.28</b>	<b>271,701.35</b>

Sporządzono dnia:

Katarzyna Zaitz-Żak

Zbigniew Chłap

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# INFORMACJA DODATKOWA

I

STOWARZYSZENIE „LEKARZE NADZIEI”  
AL. POKOJU 7, 31-548 KRAKÓW  
NIP: 676-011-56-28  
REGON: 350566242  
KRS: 0000047746

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2013-31.12.2013

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie „Lekarze Nadziei” z siedzibą w Krakowie, Al. Pokoju 7; 31-548 Kraków zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dn. 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z dn. 2002r. nr 76 poz. 694 z późn.zm.).  
Stowarzyszenie „Lekarze Nadziei” z siedzibą w Krakowie, Al. Pokoju 7;31-348 Kraków jest związana głównie z niesieniem pomocy społecznej i medycznej ludności w zagrożeniu zdrowia i życia.

Stowarzyszenie „Lekarze Nadziei” działa na podstawie wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000047746 w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Rejestru Sądowego.  
Stowarzyszenie „Lekarze Nadziei” posiada oddziały w Krakowie, Warszawie i Wrocławiu.

Czas trwania jednostki zgodnie z umową Stowarzyszenia jest nieograniczony.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01 styczeń do 31 grudnia 2013 roku.

Sprawozdanie zawiera dane łączne, ponieważ w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Zarząd Główny SLN z Siedzibą w Krakowie, Al. Pokoju 7; 31-548 Kraków;  
Oddział Warszawski SLN, ul. Wolska 172; 01-258 Warszaw, Oddział Wrocław  
ul. Reymonta 8; 50-225 Wrocław

### 2. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzenia rachunku wyniku.

Koszty statutowe i administracyjne

Do kosztów statutowych zalicza się koszty związane z realizacją poszczególnych programów, których cel jest zgodny z celami statutowymi stowarzyszenia. Do kosztów administracyjnych zalicza się koszty związane z działalnością organizacji, lecz nie zaliczone do kosztów statutowych, w szczególności koszty obsługi administracyjnej, opłaty bankowe, opłaty pocztowe, wynagrodzenia personelu administracyjnego itp. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są na konta kosztów działalności statutowej natomiast koszty administracyjne odnoszone są na konta kosztów administracyjnych. W przypadku kosztów wspólnych dotyczących np. energii elektrycznej, ciepłej, czynszu i innych mediów dzielone są wg klucza udziału powierzchni do realizacji zadań statutowych i administracyjnych w powierzchni ogółem.

Metody wyceny aktywów i pasywów.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości, w przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia wyceny dokonuje się według ceny rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe- wg ceny nabycia lub ceny (wartości rynkowej), w zależności od tego, która z nich jest niższa.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży od cen wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy

Należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności

Zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty

Rezerwy- w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa- w wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi., nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz., U. Nr 137, poz 539 z późn. zm.)

Ujemna różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku wyników, zwiększa w następnym roku obrotowym koszty działalności statutowej. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za rok obrotowy może w następnym roku zwiększyć przychody z działalności statut

II

## SPRAWOZDANIA FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2013-31.12.2013

### INFORMACJE DODATKOWE ORAZ OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES

01.01.2013-31.12.2013

#### 1. Objąsnienie do bilansu

- 1) Aktywa trwałe wynoszą 123 285,94 zł. - składają się ze środków trwałych o wartości 38 053,15 zł. i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 85 232,49 zł.
- 2) Wartość gruntów użytkowych wieczyste – brak.
- 3) Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wynoszą 119 722,16 zł.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
- 5) Fundusz statutowy zasilany jest po przez wpłaty członkowskie, dotacje oraz , darowizny osób fizycznych i prawnych. i wynosi 359 324,81 zł.
- 6) Strata za rok obrotowy w wysokości 125 909,37 zł
- 7) Stan rezerw na początek roku obrotowego wynosił 0,00 zł. Nowych rezerw w ciągu roku nie tworzono.
- 8) Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.
- 9) Zobowiązanie, krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wynoszą 38 285,91 zł.
- 10) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują .
- 11) Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
- 12) Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

#### 2. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych dwóch oddziałów i zarządu głównego.

Rozliczenie głównych tytułów różniących wyniku finansowego netto od wyniku finansowego brutto:

Rachunek wyników Zarząd Główny w Krakowie w tym Oddział Kraków Rachunek wyników 2013

Wynik finansowy bilansowy- strata brutto 153 312,16

Przychody z działalności statutowej 318 781,67

Koszty księgowo 461 847,93

Koszty NKUP w wysokości 34,07

Koszty działalności statutowej 461 813,86

Wynik finansowy podatkowy- strata netto 143 032,19

Rachunek wyników Oddział w Warszawie Rachunek wyników 2013

Wynik finansowy bilansowy- zysk brutto 17 731,42

Przychody z działalności statutowej 320 067,36

Koszty księgowo 302 335,94

Koszty NKUP w wysokości 0,00

Koszty działalności statutowej 302 335,94

Wynik finansowy podatkowy- zysk netto 17 731,42

Rachunek wyników Oddział w Wrocławiu Rachunek wyników 2013

Wynik finansowy bilansowy- strata brutto -574,53

Przychody z działalności statutowej 0,00  
Koszty księgowe 574,53  
Koszty NKUP w wysokości 399,54  
Koszty działalności statutowej 174,99  
Wynik finansowy podatkowy- strata netto -174,99

Rachunek wyników łącznie: trzy Rachunek wyników 2013  
Wynik finansowy bilansowy- strata brutto 125 909,37  
Przychody z działalności statutowej 638 849,03  
Koszty księgowe 764 758,40  
Koszty NKUP w wysokości 433,61  
Koszty działalności statutowej 764 324,79  
Wynik finansowy podatkowy- strata netto 125 475,76

- 1) Odpisów aktualizujących środki trwałe w roku obrotowym nie było.
- 2) Odpisów aktualizujących wartości zapasów w roku obrotowym nie dokonywano.
- 3) Działalność zaniechana w roku obrotowym i przewidziana do zaniechania w roku przyszłym nie występuje.
- 4) Jednostka sporządza rachunek wyników zysków w wariantcie porównawczym.
- 5) Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.
- 6) Na ochronę środowiska nie poniesiono w ostatnim roku żadnych nakładów i nie planuje się ich w roku następnym.
- 7) W roku obrotowym nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.
- 8) Ponieważ nie było strat ani zysków nadzwyczajnych w roku obrotowym nie wystąpił też podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

2a. W bilansie i rachunku zysków i strat brak pozycji wyrażonych w walutach obcych.

- 3.
- 1) Stowarzyszenie zatrudniało na dzień 31.12.2013r. siedmiu pracowników na umowę o pracę.

- 4.
- 1) W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ujęto istotnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
  - 2) Znaczących zdarzeń po dniu bilansowym - nie zanotowano.
  - 3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

### III

5. Stowarzyszenie Lekarze Nadziei, Zarząd Główny na posiedzeniu w dniu 5 grudnia 2013 r. podjął uchwałę nr 1/12/2013 o rozwiązaniu Oddziału Wrocławskiego Stowarzyszenie Lekarze Nadziei.
  6. Jednostka nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

Kraków, dnia 31.03.2014r.

IV

V

VI

VII

Sporządzono dnia:2014-07-14