

INFORMACJE OGÓLNE

1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym al ewidencji,

STOWARZYSZENIE LEKARZE NADZIEI AL.POKOJU 7 31-548 KRAKÓW KRAKÓW MAŁOPOLSKIE nr KRS 0000047746

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

czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

01.01.2016 do 31.12.2016

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Zastosowanie zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

Sprawozdanie finansowe obejmuje skrócony bilans oraz skrócony rachunek zysków i strat sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości,

Na podstawie art. 48 ust3 w/w ustawy odstępuje się od obowiązku sporządzenie informacji dodatkowej- przy założeniu ujawnienia informacji wskazanych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości w informacjach uzupełniających do bilansu,

Jednostka rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów, jednocześnie wskazuje się, że nie jest konieczne dokładnie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów ani tworzenie rezerw na zobowiązania, których wysokość lub termin wymagalności nie są znane

Jednostka nie porządzą zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

5) 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji statutowej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego przez stowarzyszenie w najbliższych 12 miesiącach po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego działania.

bo

tkę
ią

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

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.

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 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2013, poz 330 i 613 oraz Dz. U z 2014 pozycja 768 z późniejszymi zmianami), zmiana ustawy o rachunkowości z dnia 11.07.2014 DZ U. z 21.08.2014 poz 1100.

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 statutowej lub fundusz statutowy.

Data sporządzenia:2017-03-31

Data zatwierdzenia:2017-06-30

Katarzyna Zaitz-Żak

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

Imię i nazwisko 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: 2016-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	197 525,15	173 262,70
I	Wartości niematerialne i prawne*	73 087,96	70 438,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	124 437,19	102 824,70
III	Należności długoterminowe*	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe*	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	94 017,65	140 314,12
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	278,99	76,02
III	Inwestycje krótkoterminowe	93 676,12	139 879,41
1.	Środki pieniężne*	93 676,12	139 879,41
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62,54	358,69
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	291 542,80	313 576,82
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	192 442,84	234 820,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	359 324,81	359 324,81
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-166 881,97	-124 504,73
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 099,96	78 756,74
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	47 214,26	39 852,56
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	51 885,70	38 904,18
	Pasywa razem	291 542,80	313 576,82

Data sporządzenia: 2017-03-31

Data zatwierdzenia: 2017-06-30

Katarzyna Zaitz-Żak

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

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, imiona u nazwiska wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

za okres 2016-01-01 do 2016-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikrojednostek nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	898 589,75	955 113,00
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	898 589,75	955 113,00
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	898 589,75	955 113,00
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 033 079,89	1 093 990,29
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	1 033 079,89	1 093 990,29
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 033 079,89	1 093 990,29
a)	Amortyzacja	32 943,00	37 472,08
b)	Zużycie materiałów i energii	214 936,32	195 875,90
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	388 805,11	459 153,99
d)	Pozostałe koszty	396 395,46	401 488,32
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	0,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	19 454,31	15 196,31
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	51 846,14	823,75
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-166 881,97	-124 504,73
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-166 881,97	-124 504,73

Data sporządzenia: 2017-03-31

Data zatwierdzenia: 2017-06-30

Katarzyna Zaitz-Żak

Prof. dr hab. Zbigniew Chłap

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

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

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiony jest w tabeli poniżej.

1. a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

<i>Pozycja w bilansie Środków trwałych i WNP</i>	<i>Wartość początkowa</i>	<i>Zwiększenia z tyt.: Darowizna w trakcie roku obrotowego</i>	<i>Zmniejszenia z tyt.: sprzedaż, likwidacja</i>	<i>Wartość końcowa</i>
Środki trwałe	182 033,32	13 209,63	0,00	195 242,95
Lokale	10 245,90	0	0,00	10 245,90
Urządzenia techniczne, maszyny	1 070,00	0,00	0,00	1 070,00
Pozostałe środki trwałe w tym (urządzenia medyczne)	170 717,42	13 209,63	0,00	183 927,05
Wartości niematerialne i prawne	107 088,61	0,00	0,00	107 088,61
Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	106 000,00	0,00	0,00	106 000,00
Programy i oprogramowanie komputerowe	1 088,61	0,00	0,00	1 088,61
Suma ŚT+ WNP	289 121,93	13 209,63	0,00	302 331,56

1. b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

<i>Pozycja umorzenia środków trwałych i WNP</i>	<i>Wartość Początkowa umorzenia</i>	<i>Zwiększenie z tyt.: Korekta umorzenia w trakcie roku obrotowego</i>	<i>Amortyzacja</i>	<i>Wartość końcowa umorzenia</i>	<i>Wartość netto</i>
Środki trwałe	57 596,13	0,00	34 822,12	92 418,25	102 824,70
Lokale	2 561,45	0,00	1 024,56	3 586,01	6 659,89
Urządzenia techniczne, maszyny	1 070,00	0,00	0,00	1 070,00	0,00
Pozostałe środki					

trwale (urządzenia medyczne)	53 964,68	0,00	33 797,56	87 762,24	82 955,18
<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	<u>34 000,65</u>	<u>0,00</u>	<u>2 649,96</u>	<u>36 650,61</u>	<u>70 438,00</u>
Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	32 912,04	0,00	2 649,96	35 562,00	70 438,00
Programy i oprogramowanie komputerowe	1 088,61	0,00	0,00	1 088,61	0,00
<u>Suma ST+ WNP</u>	<u>91 596,78</u>	<u>0,00</u>	<u>37 472,08</u>	<u>129 068,86</u>	<u>173 262,70</u>

Wartość gruntów użytkowych wieczystość – brak.

Wartości odpisów amortyzacyjnych w roku 2016 gospodarczym wyniosła: 37 472,08 zł

Aktywa trwałe wynoszą 173 262,70 zł. - składają się ze środków trwałych o wartości 102 824,70 zł. i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 70 438,00 zł.

Wartość gruntów użytkowych wieczystość – brak.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wynoszą 139 879,41 zł.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

Fundusz statutowy zasilany jest po przez wpłaty członkowskie, dotacje oraz , darowizny osób fizycznych i prawnych. i wynosi 359 324,81 zł.

Strata za rok obrotowy w wysokości 124 504,73 zł

Stan rezerw na początek roku obrotowego wynosił 0,00 zł. Nowych rezerw w ciągu roku nie tworzone.

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują 7 020,00 zł. kaucja z tytułu umowy najmu.

Zobowiązanie, krótkoterminowe wynoszą 32 822,56 zł.- składają się na nie : zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 2 620,40 zł, zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, FP i FGŚP w kwocie 10 831,90 zł. oraz pozostałe zobowiązania 19 370,26 zł.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynoszą 358,69 zł. są to domeny oraz ubezpieczenie OC przychodni.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

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

Przychody Stowarzyszenia, pochodzą głównie z dotacji oraz darowizn od osób fizycznych i prawnych.

Przychody	Razem	Kraków	Warszaw
Przychody w tym:			
dotacja -Środki Unijne	0,00	0,00	0,00
dotacja -Budżet Państwa	70 000,00	70 000,00	0,00
dotacja -Samorządy (miasto, powiat, województwo)	459 510,00	169 510,00	290 000,00
składki członkowskie	820,00	820,00	0,00
darowizny osób fizycznych i prawnych	226 283,07	145 080,46	81 202,61
darowizny 1% podatku dochodowego	37 609,02	37 609,02	0,00
zbiórki publiczne (koncerty charytatywne)	10 968,09	6 160,09	4 808,00
Darowizny rzeczowe	38 859,91		38 859,91
przychody finansowe	14,48	4,47	10,01
pozostałe przychody operacyjne	15 181,83	15 181,83	0,00
przychody działalności i statutowej z 2015 roku	111 052,90		111 062,91
Suma	970 309,31	444 365,87	525 943,44

6) informacje o strukturze kosztów

Struktura kosztów statutowych nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w okresie 01.01.2016 do 31.12.2016

Koszty realizacji zadań statutowych	910 244,
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	910 244,
Koszty administracyjne	183 745,
1. Zużycie materiałów i energii	18 036
2. Usługi obce	26 189
3. Podatki i opłaty	233
4. Wynagrodzenia, oraz ubezpie. społeczne i inne świadczenia	116 319
6. Amortyzacja	18 113
7. Pozostałe koszty	4 854
Pozostałe koszty operacyjne	624,
Koszty finansowe	199,
Koszty ogółem	1 094 814,

Data sporządzenia:2017-07-14

Data zatwierdzenia:2017-06-30

Katarzyna Zaitz-Żak

Prof. dr hab. Zbigniew Chłap

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

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