



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

FUNDACJA CENTRUM LECZENIA SZPICZAKA
31-429 KRAKÓW UL. ŁUKASIEWICZA 1
KRAJOWY REJESTR SĄDOWY POD NUMEREM 0000317005
NIP 6792992597, REGON 120806658
Od 2009 Fundacja posiada status Organizacji Pożytku Publicznego

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
01.01.2016 – 31.12.2016

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Środki trwałe

LP	Wyszczególnienie	urządzenia techniczne i maszyny	Razem
1	Wartość brutto (BO)	11 512,01	11 512,01
2	zwiększenia	2 849,00	2 849,00
3	zmniejszenia	-	-
4	Wartość brutto (BZ) (1+2-3)	14 361,01	14 361,01
5	Umorzenie (BO)	11 512,01	11 512,01
6	zwiększenia	2 849,00	2 849,00
7	zmniejszenia	-	-
8	Umorzenie (BZ) (5+6-7)	14 361,01	14 361,01
9	Wartość netto (BO) (1-5)	-	-
10	Wartość netto (BZ) (4-8)	-	-

Wartości niematerialne i prawne

LP	Wyszczególnienie	licencje na programy komputerowe	Razem
1	Wartość brutto (BO)	1 800,00	1 800,00
2	zwiększenia	-	-
3	zmniejszenia	-	-
4	Wartość brutto (BZ) (1+2-3)	1 800,00	1 800,00
5	Umorzenie (BO)	1 800,00	1 800,00
6	zwiększenia	-	-
7	zmniejszenia	-	-
8	Umorzenie (BZ) (5+6-7)	1 800,00	1 800,00
9	Wartość netto (BO) (1-5)	-	-
10	Wartość netto (BZ) (4-8)	-	-

2) Wartość gruntów użytkowanych wiczyście.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Fundacja używa na podstawie umowy leasingu operacyjnego samochód osobowy Toyota Auris TS Kombi 15 – Auris Hybrid 135 Comfort. Zobowiązanie pozabilansowe Fundacji na dzień 31.12.2016r z tego tytułu to 51.662,68 zł.

4) Inwestycje krótkoterminowe:

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na koniec 2016 r.

Razem: 401 446,42 zł.

Lokata bankowa w bilansie prezentowana jest w poz. innych środkach pieniężnych: 302 243,84 zł.

5) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

6) Dane o strukturze funduszu statutowego, źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
1. Fundusz statutowy	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Razem	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

Wartość kapitału statutowego wynikająca z założycielskiego Aktu Notarialnego wynosi 3.000,00 zł. Przez cały okres istnienia Fundacji wysokość tego kapitału nie uległa zmianie.

7) Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych.

W okresie sprawozdawczym nie utworzono funduszu rezerwowego.

8) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy.

Zysk za rok obrotowy przeznaczona się na działalność statutową.

9) Struktura zrealizowanych przychodów wg ich rodzajów i źródeł.

	2016		2015	
Przychody z działalności statutowej razem(1+2+3+4+5)	698 126,37	100%	757 979,96	100%
1.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	111 240,00	15,93%	60 000,00	7,92%
2.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	565 195,46	80,96%	669 657,01	88,35%
Darowizny pieniężne	103 842,00	14,87%	200 244,60	26,42%
Z jednego procenta	68 216,73	9,77%	97 712,64	12,89%
Sponsoring	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Zasądzone nawiązki	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wynik finansowy za poprzednie lata	393 136,73	56,31%	336 699,77	44,42%
Inne dochody	0,00	0,00%	35 000,00	4,62%
3.Przychody ze sprzedaży usług ,towarów i materiałów w tym:	20 000,97	2,86%	19 448,17	2,57%
Przychody ze sprzedaży produktów	20 000,97	2,86%	19 448,17	2,57%
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów				
4.Pozostałe przychody operacyjne	25,00	0,00%	648,31	0,09%
Pozostałe przychody operacyjne	25,00	0,00%	648,31	0,09%
5.Przychody finansowe	1 664,94	0,24%	8 226,47	1,09%
Przychody finansowe	1 664,94	0,24%	8 226,47	1,09%
Odsetki od lokat i rachunków bankowych	1 664,94	0,24%	8 226,47	1,09%

10) Struktura poniesionych kosztów.

Struktura poniesionych kosztów wg ich rodzajów i źródeł

Wyszczególnienie	2016		2015	
	Kwota		Kwota	
Koszty działalności statutowej razem (1+2+3+4+5+6)	283 520,27	100%	364 843,23	100%
1.Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	134 113,89	47,30%	235 071,94	64,43%

1/Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	134 113,89	47,30%	235 071,94	64,43%
2.Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	79 852,13	28,16%	46 491,40	12,74%
1/Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	79 852,13	28,16%	46 491,40	12,74%
3.Koszt własny związany ze sprzedażą usług, materiałów i towarów:	9 094,78	3,21%	12 971,39	3,56%
1/ Koszt własny sprzedanych usług				
2/ Koszt własny sprzedaży produktów	9 094,78	3,21%	12 971,39	3,56%
4.Koszty administracyjne:	60 210,14	21,24%	67 811,79	18,59%
1/ Amortyzacja	2 849,00	1,00%	0	
2/ Zużycie materiałów i energii	2 748,23	0,97%	1 273,90	0,35%
3/ Usługi obce	39 011,19	13,76%	44 227,95	12,12%
4/ Podatki i opłaty	140,00	0,05%	1 664,56	0,46%
5/ Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	12 354,72	4,36%	20 645,38	5,66%
6/ Pozostałe koszty, w tym:	3 107,00	1,10%		
a/ podróże służbowe				
5.Pozostałe koszty operacyjne	0,62	0,00%	1 868,24	0,51%
1/ Pozostałe koszty operacyjne	0,62	0,00%	1 868,24	0,51%
6.Koszty finansowe	248,71	0,09%	628,47	0,17%
1/ Koszty finansowe odsetki				
inne	248,71	0,09%	628,47	0,17%

11) Informacja o kosztach rodzajowych (koszty administracyjne i statutowe) oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2015
1	Amortyzacja	2 849,00	-
2	Zużycie materiałów i energii	2 748,23	36.266,35
3	Usługi obce	39 011,19	263 838,64
4	Podatki i opłaty	140,00	1 664,56
5	Wynagrodzenia	12 354,72	20 645,38
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	-	-
7	Pozostałe koszty rodzajowe	3 107,00	63 301,86
8	Ogółem 1-7	60 210,14	392 954,13

12) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie tworzyła rezerw.

13) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

14) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

15) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (z wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

16) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	1 850,00	20 000,97
Razem	1 850,00	20 000,97

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

WYSZCZEGÓLNIENIE USTALEŃ	KWOTA
A. Zysk brutto roku bieżącego	21 469,37
I. Korekty zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów	
1. Koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art.16 ust.1	89 413,23
1. Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej (art.16 ust.1 pkt 14)	89 413,23
2. Koszty operacyjne i rodzajowe nkup	0,00
II. Korekty zwiększające sumę kosztów uzyskania przychodów	0,00
1. Wypłacone zaległe wynagrodzenie wg umowy	0,00
II. Zmniejszenie sumy przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	2 243,84
1. Wycenione odsetki od lokaty	2 243,84
B. Dochód do opodatkowania	108 638,76
C. Odliczenia od dochodu	108 638,76
D. Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	0
E. Podatek dochodowy (w pełnych złotych)	0

6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10) Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku obrotowym nie zawarto transakcji ze stronami powiązanymi.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

WYSZCZEGÓLNIENIE	
Pracownicy umysłowi	0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0

Informacja dodatkowa

Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
OGÓŁEM	0

- 2) **Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).**

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	0	0
Nadzorujących	0	0

- 3) **Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Nie dotyczy

IV. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

- 1) **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

- 2) **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.**

W roku obrotowym nie zmieniono zasad rachunkowości.

Data sporządzenia: Kraków, 01.03.2017r.

Sporządził:
Katarzyna Niemojewska-Lemańska

Zatwierdził:

Podpis.....

Podpis.....