

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej
Oddział w Wałbrzychu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Krasińskiego 8 powstało w dniu 15 grudnia 1994 roku.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu zostało zarejestrowane przez Sąd Okręgowy w Świdnicy Wydział I Cywilny w dziale A pod nr 442.

W dniu 26 września 2001 Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu zostało wpisane do Rejestru Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000047710; Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu nie jest wpisane do Rejestru Przedsiębiorców.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu działa w oparciu o statut sporządzony dnia 05.11.1993r. wraz z późn. zmianami; zgodnie z którym celami stowarzyszenia są:

1) Ochrona i promocja zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej;

2) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób;

3) działalności charytatywnej;

4) działań na rzecz osób niepełnosprawnych;

5) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;

6) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami;

7) promocji i organizacji wolontariatu;

8) działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacji pozarządowych w zakresie działalności statutowej stowarzyszenia.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu jest organizacją pożytku publicznego.

NIP: 8862282437, REGON: 890286760.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on umownie ograniczony.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Okres sprawozdawczy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. rok obrotowy, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe trwa od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe jest jednostkowym, nie zawiera danych łącznych.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe jednostki za rok 2017 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności (nie istnieją okoliczności istotnie zagrażające kontynuacji działalności).

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu

- 6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).**

Nie dotyczy

- 7) **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.**

1. *Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.*
2. *Koszty i przychody rozpoznawane są zgodnie z zasadą memoriału.*
3. *Koszty w układzie rodzajowym rozliczane są poprzez konto „490- rozliczenie kosztów” na konta kosztów w układzie miejsc powstawania.*
4. *Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.*
5. *Podstawową metodą amortyzacji jest metoda liniowa –odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustaw o podatku dochodowym. Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji. Dla środków trwałych będących sprzętem komputerowym o wartości początkowej do 3.500,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Inne nisko cenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych amortyzowanych jednorazowo.*
6. *Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen ich nabycia.*
7. *Materiały wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.*
8. *Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.*
9. *Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.*
10. *Zobowiązania i otrzymane pożyczki wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.*
11. *Kapitały, fundusze wycenia się według wartości nominalnej.*

Zgodnie z art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości jednostka nie podlega corocznemu badaniu sprawozdania finansowego w związku z czym sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 ust 2 ustawy o rachunkowości obejmuje:

- 1) *bilans,*
- 2) *rachunek zysków i strat,*
- 3) *informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia*

Biurowo Rachunkowo-Doradcze
"MAGMA"
Magdalena Kownacka-Gul
ul. Ciernie 161B, 58-160 Świebodzice
tel. 0 693 997 792, fax 0-693 997 791
NIP 884-244-04-94, REGON 14240482

Data: 31.03.2018r.

Podpis osoby, która prowadzi ksiąg rachunkowych:
Podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu

Data: 31.03.2018r.

Magdalena Kownacka-Gul
Krzysztof Almey

| Nazwa i adres jednostki Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu ul. Krasieńskiego 8 58-309 Wałbrzych NIP: 8862282437 | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostek, z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia 01-01-2017r. do dnia 31-12-2017r. WARIANT PORÓWNAWCZY | Przeznaczenie formularza | |
|--|---|--------------------------|-------------------|
| Wyszczególnienie | | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 236 637,81 | 3 551 891,83 | |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 236 888,02 | 3 551 891,83 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | -250,21 | 0,00 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B. Koszt działalności operacyjnej | 2 954 639,17 | 3 480 962,09 | |
| I. Amortyzacja | 130 657,29 | 133 194,38 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 395 307,04 | 362 474,04 | |
| III. Usługi obce | 451 121,68 | 532 357,49 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 19 516,50 | 24 609,11 | |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | |
| V. Wynagrodzenia | 1 653 918,67 | 2 080 138,43 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 259 117,35 | 332 263,66 | |
| - emerytalne | 0,00 | 0,00 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 45 000,64 | 15 924,98 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -718 001,36 | 70 929,74 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 753 705,99 | 864 162,80 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 8 500,00 | 0,00 | |
| II. Dotacje | 0,00 | 261 939,95 | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 745 205,99 | 602 222,85 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 971,00 | 701 312,68 | |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | |
| III. Inne koszty operacyjne | 1 971,00 | 701 312,68 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 33 733,63 | 233 779,86 | |
| G. Przychody finansowe | 9 796,19 | 525,04 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | |
| V. Inne | 9 796,19 | 525,04 | |
| H. Koszty finansowe | 4 786,78 | 18,83 | |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Inne | 4 786,78 | 18,83 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 38 743,04 | 234 286,07 | |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 38 743,04 | 234 286,07 | |

Data

Data

31.03.2018r. Doradczce
Biuro Rachunkowe
"MAGNA" adres powierzona
Magdalena Kownacka-Gu
ul. Ciernie 161B, 58-160 Świebodzice
tel. 0 693 997 792, fax 0 693 997 791
NIP 884-244-04-94, REGON 021048217

31.03.2018r.

Podpis kierownika jednostki

Włóczykiewicz
Hłykowska
Magda Kownacka

Magdalena Kownacka-Gu

| Nazwa i adres jednostki | | BILANS | | Przebieżenie formularza | |
|--|---------------------|--|---|-------------------------|---------------------|
| Polskie Towarzystwo Opieki Palliatywnej Oddział w Walbrzychu ul. Krasiańskiego 8 58-309 Walbrzych NIP: 8862282437 | | jednostek, z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31-12-2017r. | | | |
| AKTYWA | 31.12.2016 | 31.12.2017 | PASYWA | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A. Aktywa trwałe | 759 272,21 | 704 286,03 | A. Kapitał (fundusz) własny | 2 673 922,43 | 2 606 208,50 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 635 179,39 | 2 673 922,43 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2. Wartość firmy | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 759 272,21 | 704 286,03 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| 1. Środki trwałe | 759 272,21 | 704 286,03 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | - na udziały (akcje) własne | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 649 643,71 | 580 181,83 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 59 127,25 | VI. Zysk (strata) netto | 38 743,04 | 234 286,07 |
| d) środki transportu | 86 280,55 | 59 004,55 | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) inne środki trwałe | 23 347,95 | 5 972,40 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 264 956,46 | 1 024 469,43 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | I. Rezerwy na zobowiązania | | 700 000,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod. | | |
| III. Należności długoterminowe | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | | |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | | | - krótkoterminowa | | |
| 2. zaangażowanie w kapitale | | | 3. Pozostałe rezerwy | | 700 000,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | - długoterminowa | | 700 000,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | - krótkoterminowa | | |
| 1. Nieruchomości | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 14 975,50 | 15 054,51 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 2. zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | 14 975,50 | 15 054,51 |
| - inne papiery wartościowe | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| - udzielone pożyczki | | | b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart. | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada | | | d) zobowiązania wekslowe | | |
| b) zaangażowanie w kapitale | | | e) inne | 14 975,50 | 15 054,51 |
| - udziały lub akcje | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 249 980,96 | 309 414,92 |
| - inne papiery wartościowe | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| - udzielone pożyczki | | | a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - udziały lub akcje | | | b) inne | | |
| - inne papiery wartościowe | | | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udzielone pożyczki | | | a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | b) inne | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 250 293,39 | 307 425,41 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| B. Aktywa obrotowe | 2 179 606,68 | 3 228 391,90 | b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart. | | |
| I. Zapasy | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| 1. Materiały | | | d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 37 218,05 | 42 966,52 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | - do 12 miesięcy | 37 218,05 | 42 966,52 |
| 3. Produkty gotowe | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 4. Towary | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 260 677,24 | 930 555,14 | g) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń | 114 850,58 | 132 694,44 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | | h) z tytułu wynagrodzeń | 98 224,76 | 127 295,97 |
| a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty | | | i) inne | | 4 468,48 |
| - do 12 miesięcy | | | 4. Fundusze specjalne | -312,43 | 1 989,51 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| b) inne | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 2. zaangażowanie w kapitale | | | - długoterminowa | | |
| a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty | | | - krótkoterminowa | | |
| - do 12 miesięcy | | | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) inne | 260 677,24 | 930 555,14 | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 260 677,24 | 909 007,55 | | | |
| - do 12 miesięcy | 260 677,24 | 909 007,55 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń | | 9 000,00 | | | |
| c) inne | | 12 547,59 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 914 589,15 | 2 292 914,58 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 914 589,15 | 2 292 914,58 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 914 589,15 | 2 292 914,58 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 914 589,15 | 2 292 914,58 | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 340,29 | 4 922,18 | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | | |
| AKTYWA razem | 2 938 878,89 | 3 932 677,93 | PASYWA razem | 2 938 878,89 | 3 932 677,93 |

Biuro Rachunkowo-Doradcze
"MAGMA"

Magdalena Kownacka-Gul
ul. Ciernie 161B, 58-160 Świebodzice
tel. 0 693 997 792, fax 0 693 997 791
NIP 884-244-0499, REGON 021048217

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data
31.03.2018r.

Podpis kierownika jednostki
Mieszko
Hylant
Majk
Kun

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu przy ul. Krasińskiego 8 powstało w dniu 15 grudnia 1994 roku.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu zostało zarejestrowane przez Sąd Okręgowy w Świdnicy Wydział I Cywilny w dziale A pod nr 442.

W dniu 26 września 2001 Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu zostało wpisane do Rejestru Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000047710; Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu nie jest wpisane do Rejestru Przedsiębiorców.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu działa w oparciu o statut sporządzony dnia 05.11.1993r. wraz z późn. zmianami; zgodnie z którym celami stowarzyszenia są:

- 1) Ochrona i promocja zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej;*
- 2) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób;*
- 3) działalności charytatywnej;*
- 4) działań na rzecz osób niepełnosprawnych;*
- 5) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;*
- 6) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;*
- 7) promocji i organizacji wolontariatu;*
- 8) działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacji pozarządowych w zakresie działalności statutowej stowarzyszenia.*

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu jest organizacją pożytku publicznego.

NIP: 8862282437, REGON: 890286760.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on umownie ograniczony.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Okres sprawozdawczy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. rok obrotowy, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe trwa od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe jest jednostkowym, nie zawiera danych łącznych.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe jednostki za rok 2017 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności (nie istnieją okoliczności istotnie zagrażające kontynuacji działalności).

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu

Wartość netto

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na pocz. roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
|--|---------------------------------------|--|
| I | 2 | 3 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 759.272,21 | 704.286,03 |
| 1. Środki trwałe | 759.272,21 | 704.286,03 |
| a) grunty, w tym prawo wujg | 0,00 | 0,00 |
| b) bud., lokal, obiekty inż. ląd. i wodnej | 649.643,71 | 580.181,83 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 10.282,75 | 59.127,25 |
| d) środki transportu | 86.280,55 | 59.004,55 |
| e) inne środki trwałe | 13.065,20 | 5.972,40 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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 tj.:

Jednostka korzysta nieodpłatnie z nieruchomości będącej własnością Gminy Wałbrzych położonej w Wałbrzychu przy ul. Krasińskiego 8.

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

Nie dotyczy.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu posiada fundusz statutowy, którego zmiany w trakcie roku obrotowego przedstawiają się następująco:

| | |
|--|-------------------|
| Fundusz statutowy – stan na 01.01.2017r. | = 2.635.179,39 zł |
| Wynik za rok 2016 (zwiększenie funduszu statutowego w 2017 roku) | = 38.743,04 zł |
| Fundusz statutowy – stan na 31.12.2017r. | = 2.673.922,43zł |

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał zapasowy i rezerwy przedstawia się w następujący sposób:

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany na: | | Stan na koniec roku obrotowego (6=3+4-5) |
|-----|-------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| | | | Zwiększenie | Zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

W trakcie roku obrotowego nie wystąpiły zmiany w kapitale rezerwowym i zapasowym.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Dodatni wynik finansowy za rok 2017 w wysokości = 234.286,07zł jednostka planuje przenieść na fundusz statutowy; z przeznaczeniem na działalność statutową Polskiego Towarzystwa Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu.

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

Zgodnie z Uchwałą Zarządu Polskiego Towarzystwa Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu nr 6/XII/2017 z dnia 01.12.2017r. w sprawie rozbudowy hospicjum na podstawie §19 ust. 4 statutu Polskiego Towarzystwa Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu w związku z § 9 ust. 1 pkt.19, mając na względzie potrzeby społeczności lokalnej w zakresie opieki paliatywnej, opieki nad osobami starszymi, niepełnosprawnymi Zarząd postanowił przeznaczyć kwotę w wysokości 700.000,00zł, z przeznaczeniem na II etap rozbudowy i modernizacji budynku hospicjum, tworząc rezerwę w księgach rachunkowych w roku 2017 w wysokości 700.000,00zł.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Nie występują.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe – wpłacone kaucje; w kwocie = 15.054,51zł

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tabela przedstawia pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| Tytuły | Stan na | |
|---|---------------|-------------|
| | Początek roku | Koniec roku |
| 1. Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów, w tym: | 4.340,29 | 4.922,18 |
| - polisy ubezpieczeniowe środków transportu | 4.340,29 | 4.922,18 |
| 2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 0,00 | 0,00 |

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

11

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Walbrzychu

USTĘP II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody z działalności Polskiego Towarzystwa Opieki Paliatywnej Oddział w Walbrzychu w roku obrotowym 2017 ogółem wyniosły = 4.416.579,67zł; w tym:

| | |
|------------------------|------------------|
| - przychody NFZ | = 3.551.891,83zł |
| - wpłaty z 1% | = 405.328,99zł |
| - darowizny | = 108.718,47zł |
| - zbiórki publiczne | = 61.919,78zł |
| - dotacje | = 194.209,95zł |
| - wpływy z PFRON | = 72.000,00zł |
| - składki członkowskie | = 1.492,00zł |
| - przychody finansowe | = 525,04zł |
| - pozostałe | = 20.493,61zł |

Przychody z 1% - zmiany w trakcie roku obrotowego:

| | |
|----------------------------|-----------------------|
| Stan na dzień 01.01.2017r: | = 369.345,64zł |
| Wydatki w roku 2017 | = 273.213,12zł |
| <u>Wpływy w roku 2017</u> | <u>= 405.328,99zł</u> |
| Stan na dzień 31.12.2017r: | = 501.461,51zł |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

| Pozycje | rok 2017 |
|--|--------------|
| Wynik finansowy (zysk, strata) brutto | 234.286,07 |
| Przychody i zyski księgowe, tecz niewliczane do podstawy opodatkowania; zmniejszające przychody okresu bieżącego - obniżające wynik bilansowy(-) | 0,00 |
| Przychody i zyski księgowe, przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego, obniżające wynik bilansowy (-) | 0,00 |
| Przychody i zyski księgowe, przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego w roku ubiegłym, zwiększające przychody podatkowe okresu bieżącego, podwyższające wynik bilansowy (+) | 0,00 |
| Przychody podatkowe trwałe, nie stanowiące przychodów bilansowych, zwiększające przychody podatkowe okresu bieżącego, podwyższające wynik bilansowy (+) | 43.320,96 |
| - z tytułu nieodpłatnego użytkowania nieruchomości | 43.320,96 |
| Koszty i straty księgowe, trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu; zmniejszające koszty uzyskania przychodów okresu bieżącego - podwyższające wynik bilansowy (+) | 189.939,95 |
| - koszty sfinansowane z dotacji | 189.939,95 |
| Koszty i straty księgowe, przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu okresu bieżącego; zmniejszające koszty uzyskania przychodów okresu bieżącego - podwyższające wynik bilansowy (+) | 753.901,35 |
| - rezerwa na rozbudowę hospicjum | 700.000,00 |
| - wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych należne za 2017 wypłacone po 31.12.2017 roku | 51.338,35 |
| - składki ZUS wypłacone po 31.12.2017 roku | 2.563,00 |
| Koszty i straty księgowe, przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku ubiegłym; zwiększające koszty uzyskania przychodów okresu bieżącego - obniżające wynik bilansowy(-) | 0,00 |
| Koszty podatkowe trwałe, nie stanowiące kosztów bilansowych, zwiększające koszty podatkowe okresu bieżącego, podwyższające wynik bilansowy (+) | 0,00 |
| Dochód (strata) podatkowa | 1.221.448,22 |
| Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w części przeznaczonej na cele statutowe | 1.027.238,38 |
| Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.21 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, | 194.209,95 |

6. Dane o kosztach wytwarzania produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych dla jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym.

Jednostka stosuje porównawczy rachunek wyników.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.
Nie wystąpiły.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.
Nie wystąpiły.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyników na operacjach nadzwyczajnych. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
Nie wystąpiły.

10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.
Nie wystąpiły.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu

USTĘP III

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

USTĘP IV

Objasnienie do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. 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.

2. 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

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy.

USTĘP V

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku |
|---|--------------------------------|
| Pracownicy umysłowi | 21,50 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 3 |
| Ogółem | 24,50 |

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

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających jednostką nie były wypłacone.

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach 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.

Jednostka nie udzieliła w 2017 roku pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wychodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę.

4. Informacje 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,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

Nie został wybrany przez jednostkę w 2017r. biegły rewident do przeprowadzenia audytu.

USTĘP VI

Szczególne zdarzenia

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

3. 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, finansowa i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

USTĘP VII

Informacje dotyczące grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy.

Polskie Towarzystwo Opieki Paliatywnej Oddział w Wałbrzychu

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie wystąpiły.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń informacje o tym z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

USTĘP VIII

Informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy

USTĘP IX

W przypadku wystąpienia niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują.

USTĘP X

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie występują.

Biuro Rachunkowo-Doradcze
"MAGMA"

Magdalena Kownacka-Gul
ul. Ciernie 161B. 58-160 Swjebodzice
tel. 0 693 997 792. fax 0 693 997 791
NIP 884-244-04-94. REGON 021048217

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Data: 31.03.2018r.

Data: 31.03.2018r.

Podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ jednoosobowy - wszyscy członkowie tego organu

POLSKIE TOWARZYSTWO OPIEKI PALIATYWNEJ
ODDZIAŁ W WAŁBRZYCHU
ul. Krasieńskiego 8, 58-309 Wałbrzych
tel. 74 641 97 50, tel./fax 74 641 97 51
NIP 886-22-82-437, REGON 8902867
KRS 0000047710

Hyland P. K.
Marek Karolczak
Marek Karolczak
Prezes Zarządu