



FUNDACJA L'ARCHE

Śledziejowice 336, 32 - 020 Wieliczka, tel. +48 535 934 765

Mail: fundacja@larche.org.pl www.larche.org.pl

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2

dn. 2018-07-06

Nr.

Załącznik.....podpis.....

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Fundacja L'ARCHE z siedzibą w Śledziejowicach 336, 32-020, gm. Wieliczka

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych :

- a) Fundacja L'ARCHE Wspólnota w Śledziejowicach – Śledziejowice 83, 32-020 Wieliczka
- b) Fundacja L'ARCHE Wspólnota w Poznaniu – ul. Polańska 13a, 61-614 Poznań
- c) Fundacja L'ARCHE Wspólnota we Wrocławiu – ul. Jutrosińska 29, 51-124 Wrocław
- d) Fundacja L'ARCHE Wspólnota w Warszawie – ul. Kocka 15, 04-824 Warszawa
- e) Fundacja L'ARCHE Wspólnota w Gdyni – ul. Pokrzywowa 19, 81-589 Gdynia

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

odpłatna działalność statutowa - 87, , , całodobowa opieka nad osobami z niepełnosprawnością intelektualną,

nieodpłatna działalność statutowa - 88, , , działalność związana z przystosowaniem zawodowym osób z niepełnosprawnością intelektualną poprzez prowadzenie warsztatów pracy dla osób z niepełnosprawnością

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

- a) sąd prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- b) data rejestracji: 22.10.2001 r.
- c) numer KRS: 0000054452
- d) REGON: 003902507

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko według aktualnego wpisu w rejestrze sądowym oraz funkcja)

- * Robert Śmigiel - Przewodniczący Zarządu
- * Wojciech De Doliwa Zieliński - Członek Zarządu
- * Andrzej Nowotny - Członek Zarządu
- * Jerzy Heydel - Członek Zarządu
- * Bojana Bujwid-Sadowska - Członek Zarządu
- * Maciej Przyślewicz - Członek Zarządu
- * Wojciech Frontczak - Członek Zarządu
- * Magdalena Kotowska - Członek Zarządu
- * Dariusz Grzegorek - Członek Zarządu
- * Tomasz Krzysztof Klinowski - Członek Zarządu
- * Dariusz Eugeniusz Pachla - Członek Zarządu
- * Waldemar Kwaśnik - Członek Zarządu
- * Joanna Maria Chłopicka - Członek Zarządu
- * PACESZ ALINA MARIA Członek Zarządu

6. Określenie celów statutowych organizacji:

Świadczenie pomocy osobom z niepełnosprawnością intelektualną, w szczególności przez zakładanie i utrzymanie ośrodków umożliwiających życie we wspólnocie o charakterze rodzinnym, rozwój indywidualny we wszystkich płaszczyznach, organizowanie pracy stosownej do ich możliwości oraz

Samodzielna księgowość

Ewa Żurowska

ochronę i promocję zdrowia polegającą na organizowaniu opieki medycznej i rehabilitacji osób z niepełnosprawnością intelektualną - w oparciu o zasady karty L'ARCHE.

7. Wskazanie okresu trwania działalności, jeżeli jest on ograniczony w statucie

** brak ograniczenia o okresie trwania działalności organizacji*

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres : od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje Wspólnoty L'ARCHE, które sporządzają samodzielne sprawozdania finansowe.

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wycena aktywów i pasywów odbywa się w następujący sposób :

- składniki majątku (środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne) nabywane z zewnątrz wyceniane są według ich cen nabycia; składniki majątku wytworzone we własnym zakresie wyceniane są według rzeczywistego kosztu ich wytworzenia;

na dzień bilansowy składniki majątku firmy wycenia się w kwocie netto, tj. pomniejszone

o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty trwałej wartości;

- udziały w innych jednostkach - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości;

- inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia lub ceny rynkowej, w zależności która jest niższa;

- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według ceny nabycia;

- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;

- zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;

- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

- udziały (akcje) własne - wg ceny nabycia;

- Fundusze - według wartości nominalnej;

Na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji wszystkich aktywów i pasywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o stawki podatkowe.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie wyższej niż 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości wyższej niż 3.500,00 zł amortyzowane są od następnego miesiąca po przyjęciu do użytku. Zakupy materiałów podstawowych przeznaczonych do prowadzenia bieżącej działalności fundacji odpisywane są bezpośrednio w koszty.

Samodzielna jednostka

Ewa Żurowska Biuro Doradców Podatkowych
" PLUS MINUS " s.c.
R.Jodłowska, M.Jodłowski, Z.Jodłowski
30-363 Kraków, ul. Rzemieślnicza 1
NIP 679-01-74-222

Bilans

AKTYWA

+/- Poz.

- A

- I

1

2

3

4

- II

- 1

a)

b)

c)

d)

e)

2

3

- III

1

2

3

- IV

1

2

- 3

- a)

-(1)

-(2)

-(3)

-(4)

- b)

-(1)

-(2)

-(3)

-(4)

- c)

-(1)

-(2)

-(3)

-(4)

4

- V

1

2

- B

- I

1

2

3

4

5

- II

biuro Doradców Podatkowych

"PLUS MINUS" S.C.

R. Jodłowski, M. Jodłowski, J. Jodłowski

30-363 Kraków, ul. Rzemieślnicza 11

NIP 679-01-74-222

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

Nazwa pozycji		Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
Aktywa trwałe		13 873 015,05	14 251 086,24
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
Wartość firmy		0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe		13 873 015,05	14 251 086,24
Środki trwałe		13 782 223,56	14 246 199,44
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 201 248,14	2 201 248,14
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		10 966 339,63	11 273 944,86
urządzenia techniczne i maszyny		486 238,88	545 777,34
środki transportu		56 303,86	124 498,68
inne środki trwałe		72 093,05	100 730,42
Środki trwałe w budowie		90 791,49	4 886,80
Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
Należności długoterminowe		0,00	0,00
Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
Nieruchomości		0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
w pozostałych jednos, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Aktywa obrotowe		4 155 476,97	2 196 293,97
Zapasy		0,00	0,00
Materiały		0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
Produkty gotowe		0,00	0,00
Towary		0,00	0,00
Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
Należności krótkoterminowe		20 292,81	7 610,82
Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
inne		0,00	0,00
Należności od pozostałych jednos, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00

				do 12 miesięcy	0,00	0,00
				powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)				inne	0,00	0,00
-	3			Należności od pozostałych jednostek	20 292,81	7 610,82
-		a)		z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 366,49	5 178,71
				do 12 miesięcy	5 366,49	5 178,71
				powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	8 909,30	72,00
		c)		inne	6 017,02	2 360,11
		d)		dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III			Inwestycje krótkoterminowe	4 121 155,49	2 173 401,25
-	1			Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 121 155,49	2 173 401,25
-		a)		w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
				udziały lub akcje	0,00	0,00
				inne papiery wartościowe	0,00	0,00
				udzielone pożyczki	0,00	0,00
				inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-		b)		w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
				udziały lub akcje	0,00	0,00
				inne papiery wartościowe	0,00	0,00
				udzielone pożyczki	0,00	0,00
				inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-		c)		środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 121 155,49	2 173 401,25
				środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 115 855,49	2 138 101,25
				inne środki pieniężne	5 000,00	35 000,00
				inne aktywa pieniężne	300,00	300,00
	2			Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 028,67	15 281,90
	C			Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D			Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma				18 028 492,02	16 447 380,21

PASYWA

+/- Poz.

- A

I

II

III

IV

V

VI

VII

- B

I

1

2

-(1)

-(2)

3

-(1)

-(2)

Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
Kapitał (fundusz) własny	9 185 215,80	9 415 812,09
Kapitał (fundusz) podstawowy	9 415 812,08	8 696 146,50
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-230 596,28	719 665,59
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 843 276,22	7 031 568,12
Rezerwy na zobowiązania	4 000,00	4 000,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	4 000,00	4 000,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	4 000,00	4 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurawska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2

wpl. 2018-07-06

+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ubieg. roku 2016-12-31
- A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
*	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	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	Koszty działalności operacyjnej	882 571,29	678 779,53
I	Amortyzacja	107 250,50	64 882,07
II	Zużycie materiałów i energii	19 907,96	30 039,38
III	Usługi obce	109 822,51	92 283,74
- IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 890,42	9 761,88
*	-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	452 373,89	370 866,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	101 539,32	47 373,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	80 786,69	63 573,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-882 571,29	-678 779,53
- D	Pozostałe przychody operacyjne	5 344 797,06	5 772 532,36
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	858 333,34
II	Dotacje	1 497 751,27	1 241 272,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 847 045,79	3 672 927,02
1	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (statut.)	3 023 268,76	2 899 286,83
2	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego (statut.)	555 920,21	506 013,82
3	Inne przychody operacyjne	267 856,82	267 626,37
- E	Pozostałe koszty operacyjne	4 683 200,11	4 403 156,68
I	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 683 200,11	4 403 156,68
1	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (statutowe)	4 139 153,82	3 920 393,72
2	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego (statutowe)	487 396,25	456 945,17
3	Inne koszty operacyjne	56 650,04	25 817,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-220 974,34	690 596,15
- G	Przychody finansowe	3 163,74	29 693,04
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:	3 106,49	2 881,31
*	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-(1) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	57,25	26 811,73
- H	Koszty finansowe	12 785,68	623,60
I	Odsetki, w tym:	247,64	32,75
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-(1)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	12 538,04	590,85
	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-230 596,28	719 665,59
	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-230 596,28	719 665,59

Biurowy Doradca Podatkowy
"PLUS MINUS" S.C.
R. Jodłowska, M. Jodłowski, Z. Jodłowski
30-363 Kraków, ul. Rzemieślnicza 1
NIP 679-0174-222

Data sporządzenia:

31-03-2018

Ewa Zurowska

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis osób zatwierdzających)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2

wpl. dn. 2018 -07- 06

Nr.
Zał. podpis.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe:

Tabela nr 1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych :

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	2 201 248,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 201 248,14
2.	Budynki i lokale	13 206 718,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 206 718,63
3.	Urządzenia tech. i maszyny	755 625,94	0,00	3 696,15	0,00	3 696,15	0,00	0,00	0,00	0,00	759 322,09
4.	Środki transportu	629 563,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	629 063,34
5.	Inne środki trwałe	257 964,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 964,56
6.	Środki trwałe w budowie	4 886,80	0,00	85 904,69	0,00	85 904,69	0,00	0,00	0,00	0,00	90 791,49
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		17 056 007,41	0,00	89 600,84	0,00	89 600,84	0,00	0,00	500,00	500,00	17 145 108,25

Tabela nr 2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych :

		Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia		Umorzenie	Wartość netto	
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(4 + 5 + 6)	Zmniejszenie umorzenia	– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
									stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacj a	amortyzacja za rok obrotowy	inne			(3 + 7 – 8)	(3 – 13)	(12 – 19)
Lp .										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 201 248,14	2 201 248,14
2.	Budynki i lokale	1 932 773,77	0,00	307 605,23	0,00	307 605,23	0,00	2 240 379,00	11 273 944,86	10 966 339,63
3.	Urządzenia tech. i maszyny	209 848,60	0,00	54 992,95	0,00	54 992,95	0,00	264 841,55	545 777,34	494 480,54
4.	Środki transportu	505 064,66	0,00	67 694,82	0,00	67 694,82	0,00	572 759,48	124 498,68	56 303,86
5.	Inne środki trwałe	157 234,14	0,00	36 879,03	0,00	36 879,03	0,00	194 113,17	100 730,42	63 851,39
6.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 886,80	90 791,49
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 804 921,17	0,00	467 172,03	0,00	467 172,03	0,00	3 272 093,20	14 251 086,24	13 873 015,05

Samodzielna Księgowość

Ewa Żurowska

Tabela nr 3 Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	(4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne	(8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 270,91
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4 Zmiany wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych :

Lp.	Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		początek roku obrotowego	roku obrotowego			(4 + 5 + 6)		koniec roku obrotowego	wartości niematerialnych i prawnych	
									początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				(3 + 7 – 8)	(12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 270,91	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 – 5 – 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 – 10)	na początek roku obrotowego (2 – 8)	na koniec roku obrotowego (7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2

wpl. dn. 2018-07-06

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

podpis.....

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	0,00	-

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	(4 + 5 - 6)
			4	5	6	7
1.	działka 1065 w obr.2 Wieliczka	Powierzchnia (m ²)	497,00	0,00	0,00	497,00
		Wartość (zł)	36 100,00	0,00	0,00	36 100,00
2.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	-	0,00	0,00	0,00	
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				Razem
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
Stan na początek roku obrotowego	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi		-	-	-	-	-

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Dane o zwiększeniach i wykorzystaniu funduszu statutowego

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

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	8 696 146,50	0,00
a. zwiększenia	1 095 495,03	0,00
- z zysku	1 095 495,03	0,00
- inne		0,00
b. zmniejszenia	375 829,45	0,00
- pokrycie straty	375 829,45	0,00
- inne		0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	9 415 812,08	0,00

Samodzielna księgowość

Ewa Żurowska

wpl. dn. 2018 -07- 06

Nr. podpis.....

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6 + 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
pokrycie straty	zwrot	dywidendy	inne	razem	ogółem (3 + 8 - 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
	dopłat			(9 + 10 + 11 + 12)			
9	10	11	12	13	14	15	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00
2.	Zysk netto	0,00
3.	Proponowany podział zysku:	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda)	0,00
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
	d) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	e) zwiększenie funduszu podstawowego	0,00
	f) wypłata nagród, premii	0,00
	g) zasilenie funduszy specjalnych	0,00
	h) inne (np. darowizny)	0,00
4.	Niepodzielony zysk	0,00

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00
2.	Strata netto	230 596,28
3.	Proponowane źródła pokrycia:	
	a) fundusz zapasowy	0,00
	b) fundusz rezerwow	0,00
	c) fundusz podstawowy	230 596,28
	d) dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00
	e) inne (np. emisja dodatkowych akcji po cenach rynkowych wyższych od wartości nominalnej)	0,00
4.	Niepokryta strata	0,00

Samodzielna Księgowość

Ewa Żurowska

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na pozostałe koszty	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
3.	Ogółem rezerwy	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na		
		wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto		kapitał (fundusz) własny
				kwota ogółem	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

Zobowiązania według okresów wymagalności

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2
wpł. dn. 2018-07-06
Nr.
Zat. podpis

L p.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej		powyżej		powyżej			
				1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Jednostek powiązanych:										
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek:										
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	21 521,68	40 984,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 521,68	40 984,86
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 471,98	20 763,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 471,98	20 763,48
	h) z tytułu wynagrodzeń	1,01	2,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,01	2,01
	h) inne	64 791,85	53 932,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 791,85	53 932,89
4.	Fundusze specjalne										
	– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	97 786,52	115 683,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 786,52	115 683,24

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym:	15 281,90	14 028,67
	– koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	422,40	281,60
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	10 904,87	11 140,06
	– pozostałe	3 954,63	2 607,01
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:	6 923 425,82	8 723 592,98
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji, darowizn na budowę środków trwałych	6 923 425,82	8 723 592,98
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	– inne	0,00	
3.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu)	6 355,78	0,00

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki		0,00	-	0,00
	-		-	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00	-	0,00
	-		-	0,00
Razem	-	-	-	0,00

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu		0,00		0,00
				0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki		0,00		0,00
				0,00
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki		0,00		0,00
				0,00
Razem	-	0,00	-	0,00

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurowska

wpl. 2018-07-06
dn.

16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wy szczególönienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem	(2 + 3 – 7)
						(4 + 5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonalne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieznanne roszczenia wierzy cieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonalne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieznanne roszczenia wierzy cieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne: weksel gwarancyjny własny niezupełny (in blanco) jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań Wystawcy wesła wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu p/n Od wspierania do współdziałania nr Umowy POWR.04.01.00-0-QN11/16	98 212,50	0,00	0,00	0,00	98 212,50	98 212,50	0,00
- inne: weksel własny (in blanco) opatrzony klauzulą "bez protestu" w celu zabezpieczenia przyznanego przez PFRON dofinansowania w kwocie 337 506,86 zł, na podst. Umowy ZZO/000198/06/D z 6.VI.2017r.	0,00	337 506,86	0,00	0,00	0,00	0,00	337 506,86
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	98 212,50	337 506,86	0,00	0,00	98 212,50	98 212,50	337 506,86

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Wy szczególönienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	6	7	8	9
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Samodzielny Księgowy

Ewa Żurowska

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Rodzaj przychodu	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
* Przychody z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej, w tym:	4 646 572,65	5 324 053,16
-Dotacje z budżetu Jednostek Samorządu.Terytorialnego	1 942 125,50	2 832 412,15
-Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00
-dotacje PFRON	763 368,72	582 054,48
-Dotacje ze Środków Europejskich	176 921,55	109 060,00
-Wpływy z działalności WTZ	72 485,36	68 359,70
-darowizny rzeczowe	26 472,05	28 277,54
-darowizny osób fiz., asystentów-krajowych	605 905,24	496 102,14
-darowizny firm,institucji-krajowych	112 352,36	150 967,38
-darowizny firm,institucji- zagranicznych	8 502,07	64 034,38
-1% podatku na rzecz OPP	122 305,66	122 879,27
-darowizny osób fizycz. - zagranicznych	39 417,55	27 441,55
-Wpływy z rent i odpłatności podopiecznych	413 805,64	456 651,92
-Dotacje zagraniczne-L'Arche Międzynarodowa	305 255,58	52 237,92
-pozost. przychody statutowe	45 415,67	272 953,61
- sprzedaż rzeczy otrzymanych w darowiźnie	9 200,00	50 532,37
-zbiórki publiczne	3 039,70	10 088,75
* Inne przychody operacyjne	267 626,37	20 743,90
* Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	858 332,34	0,00
* Przychody finansowe - różnice kursowe,odsetki	29 693,04	3 163,74
	5 802 224,40	5 347 960,80

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

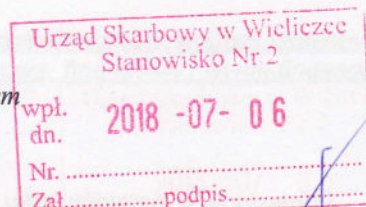
e) wynagrodzeń,

Samodzielna działalność i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

Ewa Żurowska

g) pozostałych kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym



3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Jednostka w bieżącym roku nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka w bieżącym roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie wystąpiły.

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

Tabela pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za 2017 rok

Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	Kwota
Wydatki sfinansowane dotacjami budżetowymi	3 523 526,63 zł
Pozostałe wydatki niebędące kosztami uzyskania przychodu	37 783,03 zł
RAZEM	3 561 309,66 zł
Różnica w przychodach do opodatkowania	Kwota
Niezrealizowane różnice kursowe	16 761,07 zł
RAZEM	16 761,07 zł
DOCHÓD BRUTTO WG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	- 230 596,28 zł
Różnica w przychodach do opodatkowania	16 761,07 zł
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	3 561 309,66 zł
DOCHÓD (+) / STRATA (-)	3 347 474,45 zł
DOCHODY(PRZYCHODY) WOLNE OD PODATKU NA PODST. art.17 ust.1 pkt.23,47, 48, USTAWY	3 523 526,63 zł
DOCHODY(PRZYCHODY) WOLNE OD PODATKU NA PODST. art.17 ust. 1 pkt.6c USTAWY	- zł
PODSTAWA OPODATKOWANIA :	- 176 052,00 zł

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym :

Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Jednostka nie zwiększała ceny nabycia lub kosztu wytworzenia towaru lub produktu o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasu towarów lub produktów w okresie ich przygotowania

Samodzielny Księgowy

Ewa Żurowska

do sprzedaży bądź wytworzenia i związanych z nimi różnic kursowych (zgodnie a art. 28 ust. 4 ustawy o rachunkowości)

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

Zestawienie poniesionych w 2016 r. i planowanych na 2017 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione	Koszty planowane
		w 2017 r.	na 2018 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych przyjętych do użytkowania, w tym:	3 696,15	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	85 904,69	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
5.	Razem	89 600,84	0,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni	Bieżący
	rok obrotowy	rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	0,00	0,00
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2. Koszty	0,00	0,00
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

3 Kursy przyjęte do wyceny :

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny to średni kurs NBP na dzień bilansowy .1 Euro = 4,1709 zł

4 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych :

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Samodzielna Księgowa

5 Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Ewa Zurowska

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 wystąpiły.

Urząd Skarbowy w Wieliczce
Stanowisko Nr 2

wpl. 2018 -07- 06
dn.

Nr.

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe w osobach:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym ;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Dyrektor Wspólnoty	5
specjalista administracyjno-finansowy/biurowy	4
Kierownik Warsztatów Terapii Zajęciowej	1
Kierownik Domu Pomocy Społecznej	1
Opiekun osób niepełnosprawnych intelektualnie	23
opiekun medyczny	2
Terapeuta zajęciowy	5
Pracownik socjalny	1
Psycholog	1
Kierownik Środowiskowego Domu Samopomocy	1
Dyrektor Krajowy L'ARCHE w Polsce	1
Opiekun -terapeuta	6
Fundraiser	5
Asystent-opiekun	13
Sekretarka Fundacji	1
Specjaliści	4
Instruktor terapii zajęciowej	1
Pracownik gospodarczy	1
Ogółem	76

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Samodzielna Księgowa

Ewa Żurawska

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto w yplacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	0,00	0,00
Organ nadzorujący	0,00	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00

5) informacje 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

Lp.	Organ	Stan na koniec roku obrotowego				
		Kwota do spłaty	Oprocentowanie (od – do)	Kwoty podlegające spłacie w terminie		
				do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1.	Zarządzający	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nadzorujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4920,00	0,00	4920,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

6 Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości:

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Nie wystąpiły.

Samodzielna jednostka

Ewa Żurowska

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 dokonano takich zmian.

4) Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy :

Dane porównawcze zostały wykazane w bilansie i rachunku zysków i strat

Urząd Skarbowy w Warszawie
Stanowisko Nr 2
wpł. dn. 2018-07-06
Nr
Zal. podpis.....

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji : Nie wystąpiły

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi. 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; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Udziały w kapitale innych spółek handlowych (kapitałowych i osobowych)

Lp.	Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy*
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości(krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie wystąpiły

5) Informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.

Nie wystąpiły

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Samodzielna działalność gospodarcza

Nie wystąpiły

Ewa Zurowska

Nie wystąpiło połączenie spółek

Nie wystąpiło

Nie wystąpiły

Samodzielna Księgowa

Zurowska
Ewa Zurowska R

Biuro Doradców Podatkowych
" PLUS MINUS " s.c.
R.Jodłowska, M.Jodłowski, Z.Jodłowski
30-363 Kraków, ul. Rzemieślnicza 1
NIP 679-01-74-222

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie :

Podpisy osób zatwierdzających sprawozdanie:

[Handwritten signatures]