

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2017 rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

### I. Dane podstawowe

1. Nazwa, siedziba i adres:  
*Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza”, ul. Fatimska 17,  
31-831 Kraków,*
2. Podstawowy przedmiot działalności: **Opieka nad terminalnie chorym i jego rodziną,**
3. Forma prawna: **Stowarzyszenie Organizacja Pożytku Publicznego,**
4. Właściwy sąd prowadzący rejestr: **Krajowy Rejestr Sądowy Nr 0000048149,**
5. Czas działania jednostki: **nieograniczony,**
6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.,**
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Stowarzyszenia w okresie co najmniej 12 miesięcy - **nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności,**
8. Funkcjonowanie Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza” regulują:
  - *Statut Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza”,*
  - *ustawa z 7 kwietnia 1989 Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz. U z 2017 r., poz. 210),*
9. Stowarzyszenie z uwagi na posiadany status pożytku publicznego stosuje:
  - *ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz.U. z 2016 r., poz. 1817),*
10. Stowarzyszenie zobligowane jest do stosowania ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r., poz. 2342 ze zm.) regulującej księgowo - finansowe aspekty prowadzonej działalności.  
Ponadto, jako podatnik CIT i VAT działa w oparciu o stosowne ustawy podatkowe.

**II. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: 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:**

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- środki trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Do środków trwałych o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 1 500,00 zł a nieprzekraczającej 3 500,00 zł stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny. Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 3 500,00 zł są umarzane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych,
  - wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości, natomiast o wartości wyższej amortyzuje się według zasad i stawek podatkowych.
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **inwestycje długoterminowe zaliczone do aktywów trwałych:**
- nieruchomości - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - aktywa finansowe - według wartości godziwej a skutki wyceny odnoszone są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,
  - inne inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia a ich wartość nie jest aktualizowana, za wyjątkiem kruszców, które wycenia się według wartości złomu, dla najmniejszej dostępnej na rynku próby danego kruszca.

- d) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.  
Odsetki nienotyfikowane przez bank a dotyczące lokat pieniężnych do 3 miesięcy od dnia bilansowego - prezentowane są wraz z wartością nominalną lokaty, jako inne środki pieniężne,
- e) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.  
Darowizny materiałów przyjmowane są w cenach rynkowych pomniejszonych o procent zużycia,
- f) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- h) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

Wojciech  
Abramczyk  
K. Lechman  
K. Tulewicz  
J. Stawiarz  
Janusz  
A. Frank  
D. Janusz

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2017 r. ....

jednostka obliczeniowa: zł .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.			31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
A	<b>Aktywa trwałe</b>	8 341 779,73	8 459 364,18	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	14 436 482,82	12 901 091,38
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	53 905,03	52 038,75	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	12 901 091,38	12 423 626,50
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	53 905,03	52 038,75		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6 898 328,89	6 863 073,99	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	6 898 328,89	6 844 623,99		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 347 833,59	6 554 427,04	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-127 577,49
c)	urządzenia techniczne i maszyny	394 398,00	228 753,57	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 535 391,44	605 042,37
d)	środki transportu	102 835,14	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	53 262,16	61 443,38	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 001 307,62	3 066 892,34
2	Środki trwałe w budowie	0,00	18 450,00	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 389 545,81	1 544 251,44		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	246 778,77	253 685,64		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 115 885,34	1 260 041,78	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	473 707,37	466 498,54
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 115 885,34	1 260 041,78		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje		0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe	1 115 885,34	1 260 041,78	b)	inne		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	26 881,70	30 524,02		- do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	418 937,19	379 583,79
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	9 096 010,71	7 508 619,54	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	182 822,14	129 957,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	136 828,39	119 942,07	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	162 947,19	172 022,37
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	162 947,19	172 022,37
4	Towary	7 445,46	8 796,09		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	38 548,29	1 219,16	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	533 549,28	346 013,61	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244 933,91	195 337,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	185,25	9,57
	- do 12 miesięcy			i)	inne	10 870,84	12 214,25
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	54 770,18	86 914,75
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 527 600,25	2 600 393,80
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 527 600,25	2 600 393,80
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	2 425 916,65	2 498 216,10
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	101 683,60	102 177,70
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	533 549,28	346 013,61				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	533 363,18	345 093,34				
	- do 12 miesięcy	533 363,18	345 093,34				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	133,91	334,54			
c)	inne	52,19	585,73			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 359 085,04</b>	<b>7 018 183,98</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 359 085,04	7 018 183,98			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	2 918 868,07	1 394 076,05			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 918 868,07	1 394 076,05			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 440 216,97	5 624 107,93			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 229 497,95	3 004 731,82			
	– inne środki pieniężne	1 210 719,02	2 619 376,11			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 554,25</b>	<b>14 464,63</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>17 437 790,44</b>	<b>15 967 983,72</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>17 437 790,44</b>	<b>15 967 983,72</b>	

25 03 2018 r.

Dyja

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT


Sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

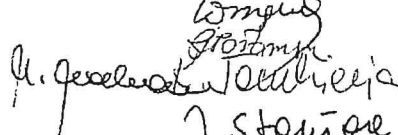
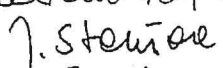

(wariant kalkulacyjny)

(pieczęć jednostki)

Jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	229 982,95	248 810,65
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 418,98	97 614,04
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	129 563,97	151 196,61
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	165 850,60	179 058,05
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46 258,29	37 183,71
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	119 592,31	141 874,34
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)</b>	64 132,35	69 752,60
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	730 647,93	438 146,88
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)</b>	-666 515,58	-368 394,28
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 422 919,19	9 024 602,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 000,82	
II	Dotacje	99 349,81	100 245,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	11 316 568,56	8 924 357,56
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 911 411,42	8 356 631,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 242,32	311,55
III	Inne koszty operacyjne	8 908 169,10	8 356 320,17
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)</b>	1 844 992,19	299 576,69
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	126 702,64	306 972,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	83 882,20	91 823,99
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	42 820,44	55 447,86
V	Inne		159 700,83
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	436 263,39	19,00
I	Odsetki, w tym:	279,59	19,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	435 983,80	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	1 535 431,44	606 530,37
<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	40,00	1 488,00
<b>N</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	1 535 391,44	605 042,37

26.03.2018 r.   
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

  
  
  
 (Data i podpis kierownika jednostki (a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu))



## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1 535 391,44	605 042,37
II.	Korekty razem	379 195,22	608 748,06
1.	Amortyzacja	370 202,39	328 297,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	431 154,55	-82 907,01
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-59 153,69	-86 791,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-45 963,59	-126 303,43
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-52 864,82	11 866,42
7.	Zmiana stanu należności	-187 535,67	218 753,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 208,83	69 635,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-78 883,17	-100 429,92
10.	Inne korekty	-4 969,61	376 626,71
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>1 914 586,66</b>	<b>1 213 790,43</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	67 733,57	86 791,24
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 333,33	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	59 432,76	86 791,24
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	59 432,76	86 791,24
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	59 432,76	86 791,24
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	4 967,48	
II.	Wydatki	1 919 977,92	60 790,20
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	395 791,65	47 751,45
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 522 270,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	1 522 270,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	1 522 270,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 916,27	13 038,75
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 852 244,35</b>	<b>26 001,04</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>62 342,31</b>	<b>1 239 791,47</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-183 890,96</b>	<b>1 322 698,48</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	246 233,27	82 907,01
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 624 107,93</b>	<b>4 301 409,45</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>5 686 450,24</b>	<b>5 541 200,92</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	54 770,18	87 323,75

26.03.2018 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dykt

Instytucja  
 K. Toulikian  
 K. Jędrzejewski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kierując organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

*[Podpis]*

*[Podpis]*



## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. ....

jednostka obliczeniowa: ..... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	12 901 091,38	12 296 049,01
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	12 901 091,38	12 296 049,01
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	12 423 626,50	11 723 080,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	477 464,88	700 546,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	605 042,37	700 546,50
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	605 042,37	700 546,50
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	127 577,49	0,00
	- pokrycia straty	127 577,49	
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 901 091,38	12 423 626,50
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	477 464,88	572 969,01
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	605 042,37	700 546,50
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	605 042,37	700 546,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	605 042,37	700 546,50
	- podziału zysku z lat ubiegłych	605 042,37	700 546,50
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-127 577,49	-127 577,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-127 577,49	-127 577,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	127 577,49	0,00
	- pokrycie straty	127 577,49	
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-127 577,49
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-127 577,49
6.	<b>Wynik netto</b>	1 535 391,44	605 042,37
	a) zysk netto	1 535 391,44	605 042,37
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	14 436 482,82	12 901 091,38
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	14 436 482,82	12 901 091,38

26.03.2018r

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*Dykt*

*Wojciech  
Kozłowski*  
*H. Pauliniak*  
*1. Spółdzielca  
Michał  
Sroka*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

*Środki trwałe*

Środki trwałe brutto	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	3 649,00 zł	8 998 323,26 zł	1 113 969,03 zł	111 215,80 zł	876 088,97 zł	11 103 246,06 zł
Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:	- zł	23 821,18 zł	261 565,84 zł	110 180,50 zł	20 425,97 zł	415 993,49 zł
- aktualizacja wartości						- zł
- nabycie		23 821,18 zł	259 750,84 zł	110 180,50 zł	17 164,57 zł	410 917,09 zł
- przemieszczenie						- zł
- inne	- zł		1 815,00 zł	- zł	3 261,40 zł	5 076,40 zł
Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:	- zł	- zł	27 097,26 zł	110 135,30 zł	48 141,88 zł	185 374,44 zł
- aktualizacja wartości						- zł
- sprzedaż				110 135,30 zł		110 135,30 zł
- likwidacja			27 097,26 zł		22 227,54 zł	49 324,80 zł
- przemieszczenie						- zł
- inne	- zł		- zł	- zł	25 914,34 zł	25 914,34 zł
Stan na koniec roku obrotowego	3 649,00 zł	9 022 144,44 zł	1 348 437,61 zł	111 261,00 zł	848 373,06 zł	11 333 865,11 zł

Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza”

ul. Fatimska 17, 31-831 Kraków

Umorzenie środków trwałych	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	3 649,00 zł	2 443 896,22 zł	885 215,46 zł	111 215,80 zł	814 645,59 zł	4 258 622,07 zł
Zwiększenia umorzenia	- zł	230 414,63 zł	95 266,06 zł	7 345,36 zł	28 607,19 zł	361 633,24 zł
Zmniejszenia umorzenia	- zł	- zł	26 441,91 zł	110 135,30 zł	48 141,88 zł	184 719,09 zł
Stan na koniec roku obrotowego	3 649,00 zł	2 674 310,85 zł	954 039,61 zł	8 425,86 zł	795 110,90 zł	4 435 536,22 zł

Wartość netto środków trwałych	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	- zł	6 554 427,04 zł	228 753,57 zł	- zł	61 443,38 zł	6 844 623,99 zł
Stan na koniec roku obrotowego	- zł	6 347 833,59 zł	394 398,00 zł	102 835,14 zł	53 262,16 zł	6 898 328,89 zł

*Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	40 876,62 zł	1 662,28 zł	16 751,96 zł	25 786,94 zł
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	52 038,75 zł	1 866,28 zł	- zł	53 905,03 zł
<b>Razem</b>	<b>92 915,37 zł</b>	<b>3 528,56 zł</b>	<b>16 751,96 zł</b>	<b>79 691,97 zł</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	40 876,62 zł	1 662,28 zł	-	16 751,96 zł	25 786,94 zł
<b>Razem</b>	<b>40 876,62 zł</b>	<b>1 662,28 zł</b>	<b>-</b>	<b>16 751,96 zł</b>	<b>25 786,94 zł</b>



Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
Zaliczki na Wartości niematerialne i prawne	52 038,75 zł	53 905,03 zł
<b>Razem</b>	<b>52 038,75 zł</b>	<b>53 905,03 zł</b>

### Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Nieruchomości	253 685,64 zł		6 906,87 zł	246 778,77 zł
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 260 041,78 zł	42 820,44 zł	186 976,88 zł	1 115 885,34 zł
Fundusz powierniczy Pionner	1 260 041,78 zł	42 820,44 zł	186 976,88 zł	1 115 885,34 zł
Inne długoterminowe inwestycje	30 524,02 zł	850,00 zł	4 492,32 zł	26 881,70 zł

## 1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

### Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	363 528,64 zł	42 820,44 zł	186 976,88 zł	219 372,20 zł
Fundusz powierniczy Pionner	363 528,64 zł	42 820,44 zł	186 976,88 zł	219 372,20 zł
Inne długoterminowe inwestycje	44,60 zł	- zł	3 242,32 zł	3 286,92 zł

## 1.3. nie dotyczy

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

Lp.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Powierzchnia	6 657 m <sup>2</sup>	-	-	6 657 m <sup>2</sup>
2	Wartość	25 371,04 zł	-	-	25 371,04 zł

**1.5. nie dotyczy****1.6. Papiery wartościowe**

Lp.	Nazwa funduszu	Liczba jednostek uczestnictwa	Wartość jednostek uczestnictwa	
1	Pioneer FIO Subfundusz Pioneer pieniężny	748,434	144 006,19 PLN	
2	Pioneer walutowy FIO Subfundusz Pioneer Obligacji Dolarowych Plus	13 799,221	279 171,33 USD	971 879,15 PLN

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Odpisy aktualizujące należności	266,95 zł	- zł	263,25 zł	3,70 zł

**1.8. nie dotyczy****1.9. Dane o strukturze funduszu statutowego, o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Fundusz zapasowy	12 423 626,50 zł	605 042,37 zł	127 577,49 zł	12 901 091,38 zł

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

**1.10. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

Jednostka za rok obrotowy 2017 wykazała zysk w wysokości 1 535 391,44 zł, który zostanie przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego.

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: w okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw ze względu na nieistotność pozycji.

1.12. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
- kredytów i pożyczek	- zł	- zł			- zł	- zł
- dostaw i usług	172 022,37 zł	162 947,19 zł			172 022,37 zł	162 947,19 zł
- podatków	43 385,00 zł	60 417,74 zł			43 385,00 zł	60 417,74 zł
- ubezpieczeń społecznych	151 952,60 zł	184 516,17 zł			151 952,60 zł	184 516,17 zł
- wynagrodzeń	9,57 zł	185,25 zł			9,57 zł	185,25 zł
- zobowiązań wekslowych	- zł	- zł			- zł	- zł
- innych zobowiązań	12 214,25 zł	10 870,84 zł			12 214,25 zł	10 870,84 zł
<b>Razem</b>	<b>379 583,79 zł</b>	<b>418 937,19 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>379 583,79 zł</b>	<b>418 937,19 zł</b>

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
- dostaw i usług	345 093,34 zł	533 363,18 zł			345 093,34 zł	533 363,18 zł
- podatków	334,54 zł	133,91 zł			334,54 zł	133,91 zł
- środków od ZUS	- zł	- zł			- zł	- zł
- wynagrodzeń	- zł	- zł			- zł	- zł
- dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł			- zł	- zł
- innych należności	585,73 zł	52,19 zł			585,73 zł	52,19 zł
<b>Razem</b>	<b>346 013,61 zł</b>	<b>533 549,28 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>346 013,61 zł</b>	<b>533 549,28 zł</b>

1.13. nie dotyczy

1.14. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>14 464,63 zł</b>	<b>20 554,25 zł</b>
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	1 972,25 zł	1 877,40 zł
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	10 236,31 zł	14 393,88 zł
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 256,07 zł	4 282,97 zł
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	- zł	- zł

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	2 600 393,80 zł	2 527 600,25 zł
a. darowizny środków trwałych	156 679,87 zł	157 474,51 zł
b. środki trwałe sfinansowane z dotacji	17 499,86 zł	12 499,96 zł
c. dotacja na rozbudowę budynku I-II etap	1 776 929,11 zł	1 707 496,31 zł
d. dotacja na rozbudowę budynku III etap	649 284,96 zł	624 367,85 zł
e. inne	- zł	25 761,62 zł

1.15. nie dotyczy

1.16. nie dotyczy

1.17. nie dotyczy



## 2. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1. Informacje o strukturze przychodów- źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	11 312 068,09 zł
* składki	3 720,00 zł
* darowizny	1 946 930,97 zł
* zbiórki publiczne	991 006,98 zł
* wpływy z 1%	1 961 488,54 zł
* świadczenia sądowe	9 248,00 zł
* NFZ	6 394 764,68 zł
* Spadki	4 908,92 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 225,00 zł
Przychody z działalności gospodarczej	229 982,95 zł
Pozostałe przychody	110 926,09 zł
Przychody finansowe	126 706,04 zł
Terytorium	POLSKA

### Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	8 896 634,28 zł
* działalność lecznicza	8 323 583,58 zł
* koszty pozostałe	573 050,70 zł
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 487,34 zł
Koszty realizacji działalności gospodarczej	165 850,60 zł
Koszty ogólnego zarządu	730 647,93 zł
Pozostałe koszty operacyjne	14 589,79 zł
Koszty finansowe	436 266,79 zł

### Rozliczenie wyniku na działalności

Wynik brutto	1 535 431,44 zł
w tym:	
* działalność statutowa nieodpłatna	2 415 433,81 zł
* działalność statutowa odpłatna	262,34 zł
* działalność gospodarcza	64 132,35 zł
* wynik na pozostałej działalności operacyjnej	96 336,30 zł
* wynik na działalności finansowej	309 560,75 zł
* koszty ogólnego zarządu	730 647,93 zł

2.2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	Rok bieżący
Amortyzacja	370 202,39 zł
Zużycie materiałów i energii	1 080 158,86 zł
Usługi obce	1 102 144,61 zł
Podatki i opłaty	25 915,48 zł
Wynagrodzenia	5 811 148,22 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,	1 187 686,16 zł
- w tym emerytalne	551 992,09 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	87 602,01 zł
Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki	- zł
<b>Razem</b>	<b>9 664 857,73 zł</b>

Dane o kosztach działalności w układzie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Rok bieżący
Biuro Ośrodka Opieki Hospicyjnej	358 684,06 zł
Oddział Stacjonarny	5 834 043,82 zł
Poradnia Medycyny Paliatywnej	90 166,69 zł
Hospicjum Domowe	1 621 394,00 zł
Poradnia Obrzęku Limfatycznego	186 373,62 zł
Zespół Długoterminowej Opieki Pielęgniarskiej	110 211,91 zł
Wypożyczalnia	61 446,27 zł
Dział Farmacji	61 263,21 zł
Zespół ds. Pozyskiwania Środków i Promocji	337 874,19 zł
Ośrodek Wolontariatu	95 361,52 zł
Ośrodek Edukacji, Biblioteka	65 216,47 zł
Kapelania	65 102,54 zł
Zespół Wsparcia Rodzin Osieroconych	8 020,84 zł
Klub dr Deszcza	1 475,14 zł
Koszty administracji	509 305,29 zł
Zespół ds. Zarządu	168 353,17 zł
Zarząd	52 989,47 zł
Koszty odpłatnej działalności statutowej	1 487,34 zł
Koszty działalności gospodarczej	165 850,60 zł
Koszty finansowe	436 266,79 zł
Pozostałe koszty operacyjne	14 589,79 zł
Razem	10 245 476,73 zł

2.3. nie dotyczy

2.4. nie dotyczy

2.5. nie dotyczy



**2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę podatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

<b><u>WYNIK FINANSOWY BRUTTO</u></b>	<b><u>1 535 431,44 zł</u></b>
<b><i>Korekta przychodów</i></b>	<b>- 144 733,68 zł</b>
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku podatkowym	144 733,68 zł
1.1. Przychody wynikające z przeksięgowania przychodów przyszłych okresów w przychody bieżące księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych z dotacji lub darowanych a pozyskanych w latach ubiegłych	102 192,31 zł
1.2. Przychody z odsetek od lokat naliczonych na dzień bilansowy	29 587,09 zł
1.3. Wyksięgowane odsetki bilansowe nienotyfikowane przez bank a dotyczące roku ubiegłego	- 29 866,16 zł
1.4. Aktualizacja wyceny papierów wartościowych	42 820,44 zł
<b><i>Korekta kosztów</i></b>	<b>- 544 071,03 zł</b>
<b>Koszty trwale niestanowiące kup</b>	<b>3 907,52 zł</b>
1.1. Wpłata składek na rzecz Forum Hospicjów Polskich	400,00 zł
1.2. Odpis aktualizujący wartość innych inwestycji długoterminowych	3 242,32 zł
1.3. Wydatki na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika - powyżej limitu	5,20 zł
1.4. Pozostałe	260,00 zł
<b>Koszty przejściowo niestanowiące kup</b>	<b>434 883,93 zł</b>
2.1. Składki ZUS od wynagrodzeń z tyt. umów cywilnoprawnych za 12/2017 zapłacone w 01/2018	1 987,87 zł
2.2. Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	432 896,06 zł
<b>Koszty niestanowiące kup na podst. art. 16 ust. 1 pkt.58 ustawy o pdop</b>	<b>102 192,31 zł</b>
3.1. Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z pozyskanych dotacji lub darowanych w latach ubiegłych	102 192,31 zł
<b>Koszty niestanowiące kup na podst. art. 16 ust. 1 pkt. 63 ustawy o pdop</b>	<b>5 076,40 zł</b>
3.1. Amortyzacja środków trwałych otrzymanych w bieżącym roku w drodze darowizny	5 076,40 zł
<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów bilansowych</b>	<b>1 989,13 zł</b>
4.1. Składki ZUS od wynagrodzeń z tyt. umów cywilnoprawnych za 12/2016 zapłacone w 01/2017	1 989,13 zł
<b><u>DOCHÓD</u> wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych</b>	<b><u>1 934 768,79 zł</u></b>

2.7. nie dotyczy

2.8. nie dotyczy

2.9. nie dotyczy

2.10. nie dotyczy

2.11. nie dotyczy

### 3. INFORMACJE O KURSACH WALUT PRZYJĘTYCH DO WYCENY NA DZIEŃ 31.12.2017 R.

Zgodnie z art. 30 ustawy o rachunkowości środki pieniężne w walucie obcej, zgromadzone w kasie i na rachunkach bieżących zostały wycenione przy zastosowaniu średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski Tabela A nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017 r.

### 4. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Różnice pomiędzy zmianą stanów (rezerw, zapasów, należności, zobowiązań, rozliczeń międzyokresowych) wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i w bilansie

Zmiana stanu	Kwota zmiany wykazanej		Różnica
	w rachunku przepływów pieniężnych	w bilansie	
Rezerw	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zapasów	- 52 864,82 zł	52 864,82 zł	0,00 zł
Należności	- 187 535,67 zł	187 535,67 zł	0,00 zł
Zobowiązań krótkoterminowych	7 208,83 zł	7 208,83 zł	0,00 zł
Rozliczeń międzyokresowych:	- 78 883,17 zł	-----	-----
- aktywa,	- 6 089,62 zł	6 089,62 zł	0,00 zł
- pasywa	-72 793,55 zł	-72 793,55 zł	0,00 zł

**Objaśnienia dla przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej**

<b>INNE KOREKTY</b>	<b>Kwota</b>
Zaokrąglenia	- 19,74 zł
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	- 263,25 zł
Wysięgowanie zobowiązania przedawnionego	- 109,98 zł
Zaokrąglenia	+ 9,06 zł
Pozostałe	- 4 585,70 zł
<b>RAZEM INNE KOREKTY</b>	<b>- 4 969,61 zł</b>

**Objaśnienia dla przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

<b>Treść</b>	<b>Kwota</b>	<b>Opis</b>
Wpływy	3 333,33 zł	Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych
Wpływy	59 432,76 zł	Zrealizowane odsetki od lokat terminowych
Wpływy	4 967,48 zł	Sprzedaż inwestycji długoterminowych
Wydatki	395 791,65 zł	Nabycie środków trwałych, WNiP, wydatki na środki trwałe w budowie
Wydatki	1 522 270,00 zł	Nabycie aktywów finansowych (lokat terminowych) niezaliczonych do ekwiwalentów środków pieniężnych
Wydatki	1 916,27 zł	Zaliczka na WNiP oraz wydatki związane ze sprzedażą rzeczowych aktywów trwałych
<b>WYNIK na działalności inwestycyjnej</b>	<b>- 1 852 244,35 zł</b>	



### Objaśnienia dla stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego

Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu wg bilansu, w tym:	5 440 216,97 zł
W kasie	9 551,48 zł
Na rachunkach bankowych	5 430 665,49 zł
„minus” różnice kursowe	+ 246 233,27 zł
<b>Razem stan środków pieniężnych dla potrzeb CF na koniec okresu</b>	<b>5 686 450,24 zł</b>

5.1. *nie dotyczy*

5.2. *nie dotyczy*

### 5.3. Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie, z podziałem na grupy zawodowe:	Przeciętne zatrudnienie w roku
Wyższy personel medyczny (wszyscy z z wyższym medycznym)	63,75
Średni personel medyczny (ze średnim med. oprócz salowych i opiekunów)	19,33
Personel pomocniczy (salowe i opiekunowie)	16,92
Pracownicy obsługi ( kucharka, portier, sprzątk., prac.gosp.,)	11,00
Pracownicy adm.-biurowi ( w tym kapelan)	16,13
<b>RAZEM</b>	<b>127,13</b>

**5.4. Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy:** w okresie sprawozdawczym członkowie wymienionych organów nie pobierali wynagrodzenia.

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1817)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

**5.5. nie dotyczy**

**5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 380,00 zł
Usługi doradztwa podatkowego	- zł
Pozostałe usługi	- zł

## **6. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, RODZAJ I SKUTKI ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

**6.1. nie dotyczy**

**6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły.**

**6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, 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: zmiany zasad (polityki) rachunkowości w zakresie metod wyceny nie wywarły istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki.**

**6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

przedstawione dane są porównywalne za wyjątkiem poz. E i H.III rachunku zysków i strat, które w wyniku zmian kwalifikacji kosztów w okresie sprawozdawczym powiększają wartości kosztów ogólnego zarządu a pomniejszają kwoty kosztów działalności statutowej nieodpłatnej.

7. *nie dotyczy*

8. *nie dotyczy*

9. **Nie istnieją istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności.**

10. *nie dotyczy*

-----  
Numeracja dodatkowych informacji i objaśnień TPOCH „Hospicjum im. św. Łazarza” za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r. jest zgodna z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 ze zm.).

Kraków, dnia 26.03.2018 r.

Sporządził:  
Anna Dyląg

*Dyląg*

*Wojciech,  
Rokowski  
A. Jędrzejewski  
H. Taulieniec  
J. Stawiec  
P. M. Kuch  
B. B. B.  
D. S. S.*