

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2018R.

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji Fundacja Podkarpackie Hospicjum dla Dzieci  
35-301 Rzeszów Ul. Lwowska 132  
Krajowy Rejestr Sądowy – Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS  
Data rejestracji: 03-10-2006  
Numer w ewidencji: 0000265120
2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01-01-2018 r. do dnia 31-12-2018 r.
4. 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.

### ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

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.

- A. Aktywa i pasywa wyceniono według rzeczywistych wartości.
  1. Majątek trwały wykazano w wartości netto tj. wartości początkowej według cen nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.  
Do amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o pdop.
  2. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo, w koszty zużycia materiałów w dacie poniesienia – oddania do użytkowania.
  3. Należności i zobowiązania krajowe wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
  4. Środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono wg wartości nominalnej.

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość : nie występuje.
6. Wartość niezamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie Umów : nie występuje.
7. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności : nie występuje.
8. Dane o stanie rezerw : nie występuje.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie występują .

Do przychodów przyszłych okresów zaliczane są darowizny środków trwałych oraz zakup z dotacji i aktywowane są poprzez odpis amortyzacyjny.

9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku : nie występuje.
10. Zobowiązania warunkowe : nie występują.
11. Należności i zobowiązania długoterminowe : nie występują.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 w korespondencji z kontem 490.

Dane liczbowe zawarte są w załączniku do informacji dodatkowej za 2018r.

Sporządzający

GŁÓWNY KASJER

Rzeszów, 31.03.2019r.

Zarząd :

FUNDACJA  
Podkarpackie Hospicjum dla Dzieci  
  
PREZES ZARZĄDU

Anna Torzele

A. Torzele  
Anna Torzele

Anna Torzele

**BILANS sporządzony na dzień 31-12-2018**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>17 315 955,39</b>	<b>17 295 252,56</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 315 955,39	17 292 252,56
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 000,00	3 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 068 347,82</b>	<b>4 530 011,22</b>
I. Zapasy	67 532,74	
II. Należności krótkoterminowe	833 180,08	778 537,35
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 167 635,00	3 727 987,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		23 486,25
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>20 387 303,21</b>	<b>21 825 263,78</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>13 092 013,11</b>	<b>15 020 836,10</b>
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	9 783 112,98	9 408 782,65
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-374 330,33	3 681 230,46
IV. Zysk (strata) netto	3 681 230,46	1 928 822,99
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>7 295 290,10</b>	<b>6 804 427,68</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	663 360,12	1 024 028,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 631 929,98	5 780 399,21
<b>Pasywa razem</b>	<b>20 387 303,21</b>	<b>21 825 263,78</b>

Spółdzielca  
 31.03.2019r.

WŁAŚNICIEL  
 [Signature]

[Signature]  
 A. B. J.  
 E. Chudziński

FUNDACJA  
 Podkarpackie Hospicjum dla Dzieci

Rafał Ciupkiński  
 PREZES ZARZĄDU

[Signature]  
 Anna Toczył