

## **FUNDACJA „NA RATUNEK DZIECIOM Z CHOROBA NOWOTWOROWĄ”**

**50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42**

### **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 R.**

Fundacja „Na ratunek dzieciom z chorobą nowotworową” z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Bujwida 42 rozpoczęła działalność 10.05.1991r. jest organizacją pozarządową prowadzącą działalność pożytku publicznego w rozumieniu ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Podstawowym przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest udzielanie wszechstronnej pomocy dzieciom dotkniętym chorobą nowotworową oraz innymi schorzeniami, będącymi pod bezpośrednią lub pośrednią opieką Kliniki Transplantologii Szpiku, Onkologii i Hematologii Dziecięcej Akademii Medycznej we Wrocławiu oraz ich rodzicom, w tym pomocy socjalnej o charakterze rzeczowym lub finansowym.

Fundacja jest wpisana do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej – prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu pod nr 0000086210 oraz Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON 931533690.

Czas trwania fundacji jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2011 rok

Zakłada się kontynuację działalności statutowej w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.

### **1. Objaśnienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z uwzględnieniem § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Jednostka stosuje zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wycenia się według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Środki

długotrwałego użytkowania o cenie jednostkowej do 1000,- zł. traktowane są jako materiały i obciążają konto zużycia materiałów, środki trwałe o wartości od 1001 zł do 3,500,- zł umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do eksploatacji. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe (powyżej 3,500,-) amortyzuje się metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały do użycia. Przy dokonywaniu amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do środków trwałych zalicza się również środki trwałe zakupione ze środków Fundacji przekazane do użytkowania na podstawie umowy użyczenia do szpitala i kliniki. Amortyzacja tych składników majątkowych dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przekazania ich użytkownikowi, w ciężar kosztów działalności statutowej.

Materiały i towary wycenia się wg cen zakupu a do wyceny rozchodów stosowana jest metoda szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

Należności i roszczenia wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a gdy są w walutach obcych według średniego kursu danej waluty ustalonej przez NBP na ten dzień, bez zachowania ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy, po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określanych przepisami prawa i statutu.



## 2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

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

### Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe	7 732 983,88	130 430,14		48 466,85	7 814 947,17
Środki trwałe w budowie	61 744,20	875 230,95	116 062,03		1 053 037,18
<b>RAZEM:</b>	<b>7 794 728,08</b>	<b>1 005 661,09</b>	<b>116 062,03</b>	<b>48 466,85</b>	<b>8 867 984,35</b>

### Korekty środków trwałych dotyczące roku 2010:

W pozycji „przemieszczenia” wykazano:

- 116 062,03 – zwiększenie wartości środków trwałych w budowie o nakłady zaksięgowane w roku 2010 w koszty statutowe (poz. III.2. PASYWA BILANSU)

W pozycji „przychody” wykazano:

- 3 152,05 – zwiększenie niskocennych środków trwałych zaksięgowanych w roku 2010 w koszty zużycia materiałów

### Umorzenia środków trwałych – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan ŚT na początek roku obrotowego (netto)	Stan ŚT na koniec roku obrotowego (netto)
3 313 134,94	171 039,35		48 466,85	3 435 707,44	4 481 593,14	5 432 276,91

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	64 189,00	63 686,50	502,50
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 088 400,10		1 088 400,10
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 020 573,54</b>	<b>3 499 393,94</b>	<b>6 521 179,51</b>



## 2/ Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość użytkowania wieczystego gruntu pod budynkiem będącym własnością Fundacji wynosi 43 030,68 zł.

## 3/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- w okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

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

- na koniec okresu sprawozdawczego nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

## 3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok	Przychody za rok obrotowy	
	Kwota	Kwota	% struktury
<b>1) Przychody z działalności statutowej razem z tego:</b>	<b>6 525 699,06</b>	<b>6 515 807,93</b>	<b>89,90%</b>
darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%)	500 915,08	826 057,70	12,68%
darowizny od osób fizycznych i prawnych	709 799,02	1 069 843,84	16,42%
darowizny na budowę kliniki	44 634,67	151 704,68	2,33%
koncerty imprezy masowe	42 414,90		
nawiązki	151 289,36	80 461,25	1,23%
kwesty, zbiórki, skarbonki	88 064,15	357 887,10	5,49%
1 % podatku	4 912 020,95	3 928 459,34	60,29%
darowizny na rzecz kliniki			
darowizny na rzecz hospicjum			
inne przychody statutowe	76 560,93	101 394,02	1,56%
<b>2) Pozostałe przychody</b>	<b>387 563,10</b>	<b>21 167,69</b>	<b>0,30%</b>
<b>3) Przychody finansowe</b>	<b>370 156,92</b>	<b>710 661,53</b>	<b>9,80%</b>
<b>Przychody razem</b>	<b>7 283 419,08</b>	<b>7 247 637,15</b>	<b>100%</b>

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły 1 678 047,51  
 Inne imienne przychody 826 057,70  
 Łączne wpływy na konta imienne w 2011 roku 2 504 105,21

*Hand*



**4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem o strukturze kosztów administracyjnych.**

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok	Koszty za rok obrotowy	
	Kwota	Kwota	% struktury
<b>Koszty realizacja zadań statutowych z tego:</b>	<b>2 031 320,04</b>	<b>2 103 401,62</b>	<b>61,49%</b>
Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych	884 865,88	1 296 674,79	61,65%
Wydatki celowe- Hospicjum	0,00	0,00	
Wydatki celowe – rozwój naukowy kadr	57 774,46	87 264,70	4,15%
Wydatki celowe – badania profilaktyczne	7 365,37	2 321,35	0,11%
Koszty utrzym. mieszkań do czasowego pobytu	69 767,72	52 616,33	2,50%
Koszty utrzymania Domu Nadziei	39 357,67	130 788,22	6,22%
Remonty w klinice	78 391,55	17 859,60	0,85%
Dofinan. Kliniki – leki, serwis urządzeń, inne	137 027,02	23 880,60	1,14%
Dofinansowanie kliniki- inwestycje, wyposaż	35 280,03	3 442,67	0,16%
Koszty organizacji imprez masowych	14 453,18	27 781,87	1,32%
Darowizny na rzecz innych organizacji	1 200,00	18 800,00	0,89%
Inne koszty statutowe	275 922,96	423 767,67	20,15%
Budowa nowej kliniki – marketing, inne	429 914,20	18 203,82	0,86%
<b>Koszty ogólnie administracyjne działalności statutowej w tym:</b>	<b>667 839,22</b>	<b>1 244 911,44</b>	<b>36,39%</b>
Zużycie materiałów i energii	32 974,74	41 829,22	3,36%
Usługi obce	266 860,57	739 442,45	59,39%
Podatki i opłaty	608,00	840,64	0,07%
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	334 009,44	381 398,99	30,63%
Amortyzacja	26 265,59	39 347,02	3,16%
Pozostałe	7 120,88	42 053,12	3,39%
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>306 801,67</b>	<b>21 010,79</b>	<b>0,61%</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>513,93</b>	<b>51 504,81</b>	<b>1,51%</b>
<b>Koszty razem</b>	<b>3 006 474,86</b>	<b>3 420 828,66</b>	<b>100%</b>



**5. Dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystania funduszu**

statutowego.

Wyszczególnienie	Fundusz		Inwestycyjny I	Inwestycyjny II
	Fundacji	Kont imiennych		
1. Stan na początek roku	2 264 022,57	3 926 668,76		5 080 224,15
a. zwiększenia	3 408 505,33	1 197 294,76		9 695,50
- z zysku	3 236 165,15	1 197 294,76		
- z przesunięcia/ odpisu				9 695,50
-aktywacji kont imienn.				
-inne	172 340,18			
b. zmniejszenia		182 035,68		
- likwidacji		156 077,68		
- przesunięcia/ odpisu		25 958,00		
- aktywacji kont imienn.				
- inne				
2. Stan na koniec okresu	5 672 527,90	4 941 927,84		5 089 919,65

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości:

Składają się

- Fundusz podstawowy **18 449 951,15**
- w tym: fundusz Fundacji 5 672 527,90
- fundusz kont imiennych 4 941 927,84
- fundusz inwestycyjny 5 089 919,65
- Wynik dodatni za 2011 rok 3 826 808,49 – 1 197 294,76 = 2 629 513,73
- Wynik dodatni za 2010 rok 116 062,03

**5.1 Podział wyniku na fundusze Fundacji**

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA	STAN NA 2012
Fundusz podstawowy	2 745 575,76	8 302 041,63
Fundusz kont imiennych	1 197 294,76	4 941 927,84
Fundusz inwestycyjny	-	5 089 919,65

**6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, potrąceń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową**

Fundacja nie udzieliła gwarancji, potrąceń i pożyczek.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły na koniec 2011 roku ; 799 801,94  
w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców krajowych 665 029,46  
- wobec budżetu i ZUS 15 784,90  
- nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci 118 987,58

## 7. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym i

### wynagrodzeniach.

Przeciętne zatrudnienie w 2011 roku : 5,75 etatu

Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły	335 905,68
w tym:	
zasadnicze	324 349,13
premie	5 352,00
nagrody	2 000,00
chorobowe	4 204,55

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 69 402,00

## 8. Informacja o środkach pieniężnych

Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne: 13 192 884,56

- w kasie	1 332,81
- na rachunkach bankowych	13 191 551,75

## 9. Różnica między wynikiem finansowym a dochodami:

Wynik finansowy :	3 826 808,49
Przychód nie podlegający Opodatkowaniu:	367 154,95
Koszty nie stanowiące Kosztów uzyskania przychodu:	12 504,48
Dochód:	3 472 158,02

## 10. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

**BIURO RACHUNKOWE**  
Elżbieta Karagieorgopulu  
53-416 Wrocław, ul. Zaporoska 70/34  
NIP 899-174-53-59, Regon 931178846

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
Powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu Fundacji  
  
Agnieszka Aleksandrowicz

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki  
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2012-03-01

WICEPREZES  
Zarządu Fundacji  
  
Krzysztof Karwak