

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

50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 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 2015 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 na mocy przepisów ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości.

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 umarzone 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. Uzupelniające 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 | 4 779 049,94 | 7 210,07 | | 164 608,50 | 4 621 651,51 |
| Środki trwałe w budowie | 642 698,10 | 1 408 973,03 | | | 2 051 671,13 |
| RAZEM: | 5 421 748,04 | 1 416 183,10 | | 164 608,50 | 6 673 322,64 |

Umorzenia środków trwałych – amortyzacja

| Stan na początek roku obrotowego | Amortyzacja za rok | Przebieżenie | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan ŚT na początek roku obrotowego (netto) | Stan ŚT na koniec roku obrotowego (netto) |
|----------------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------------------------|---|---|
| 893 027,99 | 131 636,14 | | 38 941,02 | 985 723,11 | 4 528 720,05 | 3 635 928,40 |

| Wyszczególnienie | Wartość brutto | Umorzenie | Wartość netto |
|---------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 62 124,71 | 60 408,85 | 1 715,86 |
| Inwestycje długoterminowe | 5 421 518,69 | | 5 421 518,69 |
| RAZEM AKTYWA TRWAŁE | 5 483 643,40 | 60 408,85 | 5 423 234,55 |

2/ Wartości gruntów użytkowanych wieczysto

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

3/ Wartość niezamortyzowanych 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 2014 | Przychody za rok obrotowy 2015 | |
|--|--------------------------|-----------------------------------|----------------|
| | Kwota | Kwota | % struktury |
| 1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej z tego: | 7 037 061,70 | 9 269 372,14 | 90,9 |
| darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%) | 1 040 205,02 | 2 244 619,61 | |
| darowizny od osób fizycznych i prawnych | 1 094 267,75 | 1 825 716,34 | |
| nawiązki | 6 094,79 | 18 640,00 | |
| 1 % podatku | 4 896 494,14 | 5 180 396,19 | |
| 2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej z tego: | 86 714,26 | 79 771,67 | 0,8 |
| wynajem pomieszczeń tymczas. Zakwaterowania | 67 995,00 | 55 110,00 | |
| wynajem pomieszczeń dla SPSK | 18 719,26 | 24 661,67 | |
| 3) Pozostałe przychody | 25 665,29 | 280 908,29 | 2,8 |
| 4) Przychody finansowe | 708 477,86 | 561 365,67 | 5,5 |
| Przychody razem | 7 857 919,11 | 10 191 417,77 | 100% |

Przychody z tytułu 1% stanowią 50,8 % wszystkich przychodów Fundacji

Przychody na konta imienne stanowiły 47 % wszystkich przychodów Fundacji.

| | |
|---|---------------------|
| Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły | 2 566 074,91 |
| Inne imienne przychody | 2 244 619,61 |
| Łączne wpływy na konta imienne w 2015 roku | 4 810 694,52 |

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

| Wyszczególnienie | Za poprzedni rok 2014 | Koszty za rok obrotowy 2015 | |
|--|-----------------------|-----------------------------|-------------|
| | Kwota | Kwota | % struktury |
| Koszty realizacja zadań statutowych działalności nieodpłatnej z tego: | 4 038 043,78 | 5 338 424,99 | 79,2 |
| Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych | 1 751 565,59 | 2 435 801,19 | |
| Wydatki celowe – rozwój naukowy kadr | 89 536,93 | 78 753,63 | |
| Wydatki celowe – badania profilaktyczne | 153 047,86 | 72 677,50 | |
| Koszty utrzymania Domu Nadziei | 66 479,52 | 106 877,70 | |
| Dofinans. Kliniki – leki, serwis urządzeń, inne | 28 735,26 | 21 224,88 | |
| Dofinansowanie kliniki- inwestycje, wyposaż | 2 569,60 | 11 710,85 | |
| Projekt psychologiczny | | 210 360,04 | |
| Tworzenie i aktualizacja bazy SIOP | 41 166,66 | 69 119,92 | |
| Inne koszty statutowe | 1 108 243,01 | 1 492 507,54 | |
| Budowa nowej kliniki – marketing, inne | 796 699,35 | 839 391,74 | |
| Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej z tego: | 288 546,18 | 276 455,48 | 4,0 |
| koszty utrzymania mieszkań do czas. Pobytu | 45 389,81 | 45 367,39 | |
| koszty utrzymania Domu Nadziei | 91 663,53 | 82 335,60 | |
| amortyzacja Domu Nadziei | 50 831,40 | 46 595,45 | |
| amortyzacja mieszkań | 4 876,08 | 3 852,46 | |
| wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia | 95 785,36 | 98 304,58 | |
| Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej w tym: | 859 271,47 | 935 631,38 | 13,9 |
| Zużycie materiałów i energii | 51 970,31 | 64 223,67 | |
| Usługi obce | 225 172,44 | 233 733,75 | |
| Podatki i opłaty | 1 366,15 | 1 243,43 | |
| Wynagrodzenia oraz bezp. Społ. i inne świadczenia | 497 787,88 | 558 021,85 | |
| Amortyzacja | 40 443,92 | 39 087,15 | |
| Pozostałe | 42 530,77 | 39 321,53 | |
| Pozostałe koszty operacyjne | 33 854,42 | 171 715,72 | 2,5 |
| Koszty finansowe | 19 661,31 | 25 133,06 | 0,4 |
| Koszty razem | 5 239 377,16 | 6 747 360,63 | 100% |

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

| Wyszczególnienie | Fundusz Fundacji | Kont imiennych | Inwestycyjny I | Inwestycyjny II |
|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| 1. Stan na początek roku | 9 228 255,06 | 7 526 404,18 | | 9 004 072,53 |
| a. zwiększenia | 3 368 087,98 | | | |
| - z zysku | 1 391 313,44 | 2 374 892,82 | | |
| - z przesunięcia/ odpisu | 1 976 774 ,54 | | | |
| -aktywacji kont imienn. | | | | |
| -inne | | | | |
| b. zmniejszenia | | 1 976 774,54 | | |
| - likwidacji | | | | |
| - przesunięcia/ odpisu | | | | |
| - aktywacji kont imienn. | | | | |
| - inne | | | | |
| 2. Stan na koniec okresu | 12 596 343,04 | 7 924 522,46 | | 9 004 072,53 |

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości:

Składają się

- Fundusz podstawowy 27 150 045,00
- w tym: fundusz Fundacji 12 596 343,04
 - fundusz kont imiennych 7 924 522,46
 - fundusz inwestycyjny 9 004 072,53
- Wynik dodatni za 2015 rok 3 444 057,14 – 2 374 892,82 = 1 069 164,32

5.1 Podział wyniku 2015 na fundusze Fundacji

| WYSZCZEGÓLNIENIE | ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA | STAN NA 2015 |
|------------------------|-------------------------|----------------------|
| Fundusz podstawowy | 1 069 164,32 | 13 665 507,36 |
| Fundusz kont imiennych | 2 374 892,82 | 7 924 522,46 |
| Fundusz inwestycyjny | - | 9 004 072,53 |

A

✓

C. K...

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 2015 roku : | 418 025,08 |
| w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców | 301 059,68 |
| - wobec budżetu i ZUS | 21 510,69 |
| - nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci | 95 454,71 |

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

| | |
|---|------------|
| Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku : | 5,5 etatu |
| Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły | 344 027,90 |
| w tym: | |
| zasadnicze | 272 732,90 |
| nagrody | 71 295,00 |

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 153 762,00

8. Informacja o środkach pieniężnych

| | |
|---|---------------|
| Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne: | 20 303 410,30 |
| - w kasie | 1 599,84 |
| - na rachunkach bankowych | 20 301 810,46 |

9. Różnica między wynikiem finansowym a dochodami:

| | |
|---|--------------|
| Wynik finansowy : | 3 444 057,14 |
| Przychód nie podlegający Opodatkowaniu: | - 106 022,78 |
| Koszty nie stanowiące Kosztów uzyskania przychodu: | + 92 437,20 |
| Dochód: | 3 430 471,56 |

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

BIURO RACHUNKOWE

Elżbieta Karagiorgopulu
53-416 Wrocław, ul. Zaporoska 70/34
NIP 899-174-53-59, Regon 931178846

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

PREZES
ZARZĄDU FUNDACJI

Wynisława Aleksandrowicz

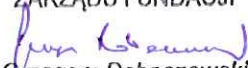
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2016-05-15

WICEPREZES
ZARZĄDU FUNDACJI


Krzysztof Kotwak

WICEPREZES
ZARZĄDU FUNDACJI


Grzegorz Dobaczewski