

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

**50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42**

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 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 2012 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 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. 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 trwale – środki trwale

|                         | Stan na początek roku obrotowego | Przychody         | Przemieszczenia | Rozchody          | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------|
| Środki trwale           | 7 814 947,17                     | 40 926,40         |                 | 153 836,68        | 7 702 036,89                   |
| Środki trwale w budowie | 1 053 037,18                     | 737 592,00        |                 |                   | 1 790 629,18                   |
| <b>RAZEM:</b>           | <b>8 867 984,35</b>              | <b>778 518,40</b> |                 | <b>153 836,68</b> | <b>9 492 666,07</b>            |

### 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) |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|--------------|--------------------------------|---|---|
| 3 435 707,44                     | 171 855,03         |                 |              | 3 607 562,47                   | 5 432 276,91                                | 5 885 103,60                              |

| Wyszczególnienie                | Wartość brutto       | Umorzenie           | Wartość netto       |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 64 189,00            | 63 839,00           | 350,00              |
| Inwestycje długoterminowe       | 683 554,89           |                     | 683 554,89          |
| <b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>      | <b>10 240 409,96</b> | <b>3 671 401,47</b> | <b>6 569 008,49</b> |

### 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    | Przychody za rok obrotowy |               |
|--|---------------------|---------------------------|---------------|
|  | Kwota               | Kwota                     | % struktury   |
| <b>1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</b> | <b>6 414 413,91</b> | <b>7 597 136,19</b>       | <b>89,27%</b> |
| <b>z tego:</b>   |                     |                           |               |
| darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%)                 | 826 057,70          | 1 352 988,59              |               |
| darowizny od osób fizycznych i prawnych                    | 1 069 843,84        | 924 631,48                |               |
| darowizny na budowę kliniki                                | 151 704,68          | 512 054,56                |               |
| nawiązki   | 80 461,25           | 46 520,00                 |               |
| kwesty, zbiórki, skarbonki                                 | 357 887,10          | 334 61,86                 |               |
| 1 % podatku  | 3 928 459,34        | 4 727 479,70              |               |
| <b>2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>    | <b>101 394,02</b>   | <b>62 529,79</b>          | <b>0,73%</b>  |
| <b>z tego:</b>   |                     |                           |               |
| wynajem pomieszczeń tymczas. Zakwaterowania                | 44 167,38           | 37 451,90                 |               |
| wynajem pomieszczeń dla SPSK                               | 28 280,64           | 25 077,89                 |               |
| sprzedaż nakrętek  | 28 946,00           |                           |               |
| <b>3) Pozostałe przychody</b>                              | <b>21 167,69</b>    | <b>39 831,07</b>          | <b>0,47%</b>  |
| <b>4) Przychody finansowe</b>                              | <b>710 661,53</b>   | <b>811 053,02</b>         | <b>9,53%</b>  |
| <b>Przychody razem</b>                                     | <b>7 247 637,15</b> | <b>8 510 550,07</b>       | <b>100%</b>   |

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły 1 894 519,00  
 Inne imienne przychody 1 352 988,59  
**Łączne wpływy na konta imienne w 2012 roku 3 247 507,59**

#### 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 działalności nieodpłatnej z tego:</b> | <b>1 869 882,94</b> | <b>2 562 524,75</b>    | <b>63,18%</b> |
| Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych                               | 1 296 674,79        | 1 605 747,68           |               |
| Wydatki celowe – rozwój naukowy kadr   | 87 264,70           | 45 927,52              |               |
| Wydatki celowe – badania profilaktyczne                                      | 2 321,35            |                        |               |
| Koszty utrzymania Domu Nadziei   | 72 658,00           | 72 785,46              |               |
| Remonty w klinice  | 17 859,60           | 35 053,51              |               |
| Dofinan. Kliniki – leki, serwis urządzeń, inne                               | 23 880,60           | 64 415,59              |               |
| Dofinansowanie kliniki- inwestycje, wyposaż                                  | 3 442,67            | 7 193,50               |               |
| Koszty organizacji imprez masowych   | 27 781,87           | 12 889,10              |               |
| Darowizny na rzecz innych organizacji  | 18 800,00           |                        |               |
| Inne koszty statutowe  | 242 865,65          | 220 143,27             |               |
| Budowa nowej kliniki – marketing, inne                                       | 18 203,82           | 498 369,12             |               |
| <b>Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej z tego:</b>    | <b>233 518,68</b>   | <b>235 015,05</b>      | <b>5,79%</b>  |
| koszty utrzymania mieszkań do czas. Pobytu                                   | 52 616,33           | 38 530,74              |               |
| koszty utrzymania Domu Nadziei   | 51 137,25           | 50 314,92              |               |
| amortyzacja Domu Nadziei   | 50 831,40           | 50 831,40              |               |
| amortyzacja mieszkań   | 4 876,08            | 5 028,58               |               |
| wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia                              | 74 057,62           | 90 309,41              |               |
| <b>Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej w tym:</b>           | <b>1 244 911,44</b> | <b>869 310,46</b>      | <b>21,44%</b> |
| Zużycie materiałów i energii   | 41 829,22           | 62 141,85              |               |
| Usługi obce  | 739 442,45          | 275 544,40             |               |
| Podatki i opłaty   | 840,64              | 832,67                 |               |
| Wynagrodzenia oraz bezp. Społ. i inne świadczenia                            | 381 398,99          | 474 036,92             |               |
| Amortyzacja  | 39 347,02           | 34 548,59              |               |
| Pozostałe  | 42 053,12           | 22 206,03              |               |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>21 010,79</b>    | <b>154 456,92</b>      | <b>3,81%</b>  |
| <b>Koszty finansowe</b>  | <b>51 504,81</b>    | <b>233 963,22</b>      | <b>5,78%</b>  |
| <b>Koszty razem</b>  | <b>3 420 828,66</b> | <b>4 055 270,40</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 | <b>5 672 527,90</b> | <b>4 941 927,84</b> |                | <b>5 089 919,65</b> |
| a. zwiększenia           | 3 929 631,53        | 1 727 598,77        |                | 3 914 152,88        |
| - z zysku                | 2 745 575,76        | 1 641 759,91        |                |                     |
| - z przesunięcia/ odpisu |                     |                     |                | 3 914 152,88        |
| -aktywacji kont imienn.  |                     | 85 838,86           |                |                     |
| -inne                    | 1 184 055,77        |                     |                |                     |
| b. zmniejszenia          | 3 999 991,74        | 1 184 055,77        |                |                     |
| - likwidacji             |                     | 1 146 126,18        |                |                     |
| - przesunięcia/-odpisu   | 3 914 152,88        | 37 929,59           |                |                     |
| - aktywacji kont imienn. | 85 838,86           |                     |                |                     |
| - inne                   |                     |                     |                |                     |
| 2. Stan na koniec okresu | <b>5 602 167,69</b> | <b>5 485 470,84</b> |                | <b>9 004 072,53</b> |

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości:

Składają się

- Fundusz podstawowy **22 905 230,82**
- w tym: fundusz Fundacji 5 602 167,69
- fundusz kont imiennych 5 485 470,84
- fundusz inwestycyjny 9 004 072,53
- Wynik dodatni za 2012 rok 4 455 279,67 – 1 641 759,91 = 2 813 519,76

### 5.1 Podział wyniku na fundusze Fundacji

| WYSZCZEGÓLNIENIE       | ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA | STAN NA 2012        |
|------------------------|-------------------------|---------------------|
| Fundusz podstawowy     | <b>2 813 519,76</b>     | <b>8 415 687,45</b> |
| Fundusz kont imiennych | <b>1 641 759,91</b>     | <b>5 485 470,84</b> |
| Fundusz inwestycyjny   | -                       | <b>9 004 072,53</b> |

## 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 2012 roku ; | 587 996,31 |
| w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców krajowych   | 482 499,57 |
| - wobec budżetu i ZUS                                       | 13 460,80  |
| - nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci               | 92 035,94  |

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

|  |            |
|--|------------|
| Przeciętne zatrudnienie w 2012 roku : 6,50 etatu |            |
| Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły      | 387 023,88 |
| w tym:   |            |
| zasadnicze                                       | 341 007,51 |
| nagrody  | 43 285,00  |
| chorobowe  | 2 731,37   |

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 119 160,50

## 8. Informacja o środkach pieniężnych

|   |               |
|---|---------------|
| Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne: | 17 333 561,22 |
| - w kasie   | 19 210,54     |
| - na rachunkach bankowych                                   | 17 314 350,68 |

## 9. Różnica między wynikiem finansowym a dochodami:

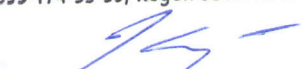
|  |              |
|--|--------------|
| Wynik finansowy :                                  | 4 455 279,67 |
| Przychód nie podlegający Opatkowaniu:              | - 12 504,48  |
| Koszty nie stanowiące Kosztów uzyskania przychodu: | + 377 608,38 |
| Dochód:  | 4 820 383,57 |

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2012 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  
Powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych

**WICEPREZES**  
**Zarządu Fundacji**

  
**Krzysztof Kalwak**

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki  
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2013-03-31

**Prezes Zarządu Fundacji**

  
**Aleksandra Kowalczyk**