

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

**50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42**

### **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 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 2010 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 500,- zł. traktowane są jako materiały i obciążają konto zużycia materiałów, środki trwałe o wartości od 501 zł do 3,500,- zł umarzane 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	7 764 164,02	331 207,46		362 387,60	7 732 983,88
Środki trwałe w budowie	243 910,16	162 814,00		344 979,96	61 744,20
<b>RAZEM:</b>	<b>8 008 074,18</b>	<b>349 507,46</b>		<b>562 853,56</b>	<b>7 794 728,08</b>

### Umorzenia środków trwałych – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
3 479 210,76	140 321,78		306 397,60	3 313 134,94	4 528 863,42	4 481 593,14

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	64 189,00	62 771,50	1 417,50
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	800 000,00		1 079 437,16
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>864 189,00</b>	<b>62 771,50</b>	<b>1 080 854,66</b>

### 2/ Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

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

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym a 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>4 493 472,62</b>	<b>6 525 699,06</b>	<b>89,60%</b>
darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%)	425 895,78	500 915,08	7,69%
darowizny od osób fizycznych i prawnych	315 837,07	709 799,02	10,88%
darowizny na budowę kliniki	64 510,00	44 634,67	0,68%
koncerty imprezy masowe	113 695,19	42 414,90	0,65%
nawiązki	99 795,64	151 289,36	2,32%
kwesty, zbiórki, skarbonki	90 992,79	88 064,15	1,35%
1 % podatku	3 369 184,82	4 912 020,95	75,30%
darowizny na rzecz kliniki	911,00		
darowizny na rzecz hospicjum	9 615,00		
inne przychody statutowe	3 035,33	76 560,93	1,20%
<b>2) Pozostałe przychody</b>	<b>14 285,28</b>	<b>387 563,10</b>	<b>5,32%</b>
<b>3) Przychody finansowe</b>	<b>293 661,06</b>	<b>370 156,92</b>	<b>5,08%</b>
<b>Przychody razem</b>	<b>4 801 418,96</b>	<b>7 283 419,08</b>	<b>100%</b>

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły 1 424 729,87  
 Inne imienne przychody 500 915,08  
 Łączne wpływy na konta imienne w 2010 roku 1 925 644,95

#### 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>1 698 665,37</b>	<b>2 031 320,04</b>	<b>67,57%</b>
Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych	829 146,62	884 865,88	43,56%
Wydatki celowe- Hospicjum	0,00	0,00	
Wydatki celowe – rozwój naukowy kadr	116 210,39	57 774,46	2,84%
Wydatki celowe – badania profilaktyczne	23 631,09	7 365,37	0,36%
Koszty utrzym. mieszkań do czasowego pobytu	43 674,19	69 767,72	3,44%
Koszty utrzymania Domu Nadziei	78 509,58	39 357,67	1,93%
Remonty w klinice	28 906,35	78 391,55	3,86%
Dofinan. Kliniki – leki, serwis urządzeń, inne	269 977,18	137 027,02	6,75%
Dofinansowanie kliniki- inwestycje, wyposaż	226 422,76	35 280,03	1,74%
Koszty organizacji imprez masowych	63 507,88	14 453,18	0,71%
Darowizny na rzecz innych organizacji	0,00	1 200,00	0,06%
Inne koszty statutowe	0,00	275 922,96	13,58%
Budowa nowej kliniki – marketing, inne	18 679,33	429 914,20	21,16%
<b>Koszty ogólnie administracyjne działalności statutowej w tym:</b>	<b>546 833,63</b>	<b>667 839,22</b>	<b>22,21%</b>
Zużycie materiałów i energii	38 392,81	32 974,74	4,94%
Usługi obce	206 563,91	266 860,57	39,96%
Podatki i opłaty	3 073,09	608,00	0,09%
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	270 211,58	334 009,44	50,01%
Amortyzacja	21 283,61	26 265,59	3,93%
Pozostałe	7 308,63	7 120,88	1,07%
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 029,48</b>	<b>306 801,67</b>	<b>10,20%</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 288,48</b>	<b>513,93</b>	<b>0,02%</b>
<b>Koszty razem</b>	<b>2 251 816,96</b>	<b>3 006 474,86</b>	<b>100%</b>

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

	Fundusz			
Wyszczególnienie	Fundacji	Kont imiennych	Inwestycyjny I	Inwestycyjny II
1. Stan na początek roku	3 474 343,80	3 250 057,79		1 945 311,05
a. zwiększenia	1 924 591,87			3 134 913,10
- z zysku	1 560 423,77	1 040 779,07		
- z przesunięcia/ odpisu				3 134 913,10
-aktywacji kont imienn.				
-inne	364 168,10			
b. zmniejszenia		364 168,10		
- likwidacji		291 237,94		
- przesunięcia/ odpisu	3 134 913,10	72 930,16		
- aktywacji kont imienn.				
- inne				
2. Stan na koniec okresu	2 264 022,57	3 926 668,76		5 080 224,15

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości: 14 507 080,63  
Składają się

- Fundusz podstawowy 11 270 915,48  
w tym: fundusz Fundacji 2 264 022,57  
fundusz kont imiennych 3 926 668,76  
fundusz inwestycyjny 5 080 224,15
- Wynik dodatni za 2010 rok 4 276 944,22

### 5.1 Podział wyniku na fundusze Fundacji

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA	STAN NA 2011
Fundusz podstawowy	3 236 165,15	2 264 022,57
Fundusz kont imiennych	1 040 779,07	3 926 298,76
Fundusz inwestycyjny		5 080 224,15

## 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 2010 roku	157 450,30
w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców krajowych	110 073,11
- wobec budżetu i ZUS	7 603,64
- nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci	39 773,55

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

Przeciętne zatrudnienie w 2010 roku : 4,42 etatu	
Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły :	<b>266 940,69</b>
w tym:	
zasadnicze	223 954,80
premie	33 962,44
nagrody	5 943,00
chorobowe	3 080,45

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 69 278,71

## **8. informacja o środkach pieniężnych**

Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne:

- w kasie	2 005,30
- na rachunkach bankowych	9 562 789,85

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2010 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

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

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki  
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2011-06-10