

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

**53-111 Wrocław, ul. Ślężna 114s/1**

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 R.**

Fundacja „Na ratunek dzieciom z choroba nowotworową” z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Ślężnej 114S/1, 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 2017 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 trwale 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 trwale (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 trwale 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	6 256 150,34	193 189,57		30 000,00	6 419 339,91
Środki trwale w budowie	736 133,33			736 133,33	
RAZEM:	6 992 283,67	193 189,57		766 133,33	6 419 339,91

### 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)
1 073 634,89	333 627,84		30 000,00	1 377 262,73	5 918 648,78	5 042 077,18

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Wartości niematerialne i prawne	62 124,71	62 124,71	
Inwestycje długoterminowe	9 680 436,83		9 680 436,83



**2/ Wartości gruntów użytkowanych wieczystie**

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 2016	Przychody za rok obrotowy 2017	
	Kwota	Kwota	% struktury
<b>1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej z tego:</b>	<b>11 599 625,32</b>	<b>13 224 021,52</b>	<b>95,6</b>
darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%)	1 108 418,04	4 080 087,79	
darowizny od osób fizycznych i prawnych	4 522 560,09	2 315 472,95	
nawiązki	8 281,36	33 713,08	
1 % podatku	5 960 365,83	6 794 747,70	
<b>2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej z tego:</b>	<b>38 098,89</b>	<b>32 409,52</b>	<b>0,2</b>
wynajem pomieszczeń dla USK	21 398,89	10 559,52	
loteria fantowa	16 700,00	21 850,00	
<b>3) Pozostałe przychody</b>	<b>28 544,03</b>	<b>42 212,04</b>	<b>0,3</b>
<b>4) Przychody finansowe</b>	<b>518 236,46</b>	<b>538 927,88</b>	<b>3,9</b>
<b>Przychody razem</b>	<b>12 184 504,70</b>	<b>13 837 570,96</b>	<b>100%</b>

Przychody z tytułu 1% stanowią 49,1 % wszystkich przychodów Fundacji

Przychody na konta imienne stanowiły 46,6 % wszystkich przychodów Fundacji.

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły	2 362 132,20
Inne imienne przychody	4 080 087,79
<b>Łączne wpływy na konta imienne w 2017 roku</b>	<b>6 442 219,99</b>

*Chęć*  
*[Signature]*

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

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok 2016	Koszty za rok obrotowy 2017	
	Kwota	Kwota	% struktury
<b>Koszty realizacja zadań statutowych działalności nieodpłatnej z tego:</b>	<b>5 780 708,87</b>	<b>8 841 469,29</b>	<b>64,9</b>
Szkolenie lekarzy i personelu medycznego	37 275,80	30 543,60	
Badania naukowe	83 142,89		
Koszty utrzymania Domu Nadziei	226 274,46	220 154,83	
Projekt psychologiczny(Klinika mentalna)	537 819,36	63 254,16	
Procedury medyczne(anty- GD2 , fotoferezy)		168 950,00	
Tworzenie i aktualizacja bazy SIOP	108 447,98	119 104,64	
Inne koszty statutowe	774 610,29	379 702,78	
Marketing i promocja	825 899,29	1 065 775,46	
<b>Koszty finansowane z 1% PIT:</b>		<b>6 793 983,82</b>	
- Klinika mentalna	48 515,66	657 271,11	
- Badania naukowe	82 140,28	226 550,00	
- Szkolenie lekarzy i personelu	79 727,58	68 447,52	
- Pomoc indywidualna dla dzieci	919 783,33	739 888,58	
- Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych	2 057 071,95	2 362 132,20	
- Procedury medyczne(anty – GD2 , fotoferezy)		1 992 266,61	
- Program poprawy opieki		580 334,20	
- Program stypendialny		167 093,60	
<b>Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej z tego:</b>	<b>62 467,21</b>	<b>46 220,56</b>	<b>0,3</b>
Koszty utrzymania Domu Nadziei	55 920,79	8 304,54	
Wynagrodzenia i inne świadczenia		35 731,02	
Koszty loterii fantowej	6 546,42	2 185,00	
<b>Koszty ogólnie -administracyjne działalności statutowej w tym:</b>	<b>1 122 745,98</b>	<b>1 431 704,12</b>	<b>10,8</b>
Zużycie materiałów i energii	57 212,68	41 875,35	
Usługi obce	226 562,99	239 507,49	
Podatki i opłaty	4 312,17	64 953,16	
Wynagrodzenia oraz bezp. Spół. i inne świadczenia	765 704,64	812 610,94	
Amortyzacja	27 328,90	231 026,28	
Pozostałe	41624,60	42 098,40	
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 428 351,34</b>	<b>3 228 659,75</b>	<b>23,7</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>33 259,07</b>	<b>76 083,67</b>	<b>0,6</b>
<b>Koszty razem</b>	<b>10 427 532,47</b>	<b>13 624 137,39</b>	<b>100%</b>

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

Wyszczególnienie	Fundusz Fundacji	Kont imiennych	Inwestycyjny I	Inwestycyjny II
1. Stan na początek roku	13 665 507,36	9 457 342,10		9 004 072,53
a. zwiększenia				
- z zysku	224 152,59	3 855 087,95		
- z przesunięcia/ odpisu	603 750,52			
-aktywacji kont imienn.				
-inne				
b. zmniejszenia				
- likwidacji				
- przesunięcia/ odpisu		603 750,52		
- aktywacji kont imienn.				
- inne				
2. Stan na koniec okresu	14 493 410,47	12 708 679,53		9 004 072,53

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości:  
Składają się

- Fundusz podstawowy 36 206 162,53
- w tym: fundusz Fundacji 14 493 410,47
  - fundusz kont imiennych 12 708 679,53
  - fundusz inwestycyjny 9 004 072,53
- Wynik dodatni za 2017 rok 213 433,54 - 3 855 087,95 = -3 641 654,41

### 5.1 Podział wyniku 2017 na fundusze Fundacji

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA	STAN NA 2017
Fundusz podstawowy	- 3 037 903,89	14 493 410,47
Fundusz kont imiennych	3 251 337,73	12 708 679,53
Fundusz inwestycyjny	-	9 004 072,53

*Chmura*  
*[Signature]*



## 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 2017 roku :	424 834,66
w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców	321 682,83
- wobec budżetu i ZUS	38 502,28
- nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci	64 649,55

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

Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku :	6,8 etatu
Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły:	711 027,41
w tym:	zasadnicze: 583 637,41
	nagrody : 127 390,00

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 183 644,14

## 8. Informacja o środkach pieniężnych

Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne:	17 541 391,42
- w kasie	2 224,91
- na rachunkach bankowych	17 539 166,51

## 9. Różnica między wynikiem finansowym a dochodami:

Wynik finansowy :	213 433,54
Przychód nie podlegający Opodatkowaniu:	- 43 954,86
Koszty nie stanowiące Kosztów uzyskania przychodu:	+ 164 516,11
Dochód:	333 994,79

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

**BIURO RACHUNKOWE**  
*Elżbieta Karagiorgopulu*  
53-416 Wrocław, ul. Zaporoska-70/34  
K.N. 0001762405, REGON 921178340

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

PREZES  
ZARZĄDU FUNDACJI  
*Aleksandra*  
Agnieszka Aleksandrowicz

WICEPREZES  
ZARZĄDU FUNDACJI  
*Mirosław Szozda*  
Miroslaw Szozda

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki  
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2018-03-31