

## FUNDACJA „NA RATUNEK DZIECIOM Z CHOROBA NOWOTWOROWĄ”

50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42

### INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 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 2013 rok

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

### **1. Objasnienie 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.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

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.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

## 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	7 702 036,89	25 410,46		204 802,47	7 522 644,88
Środki trwałe w budowie	1 790 629,18	406 697,38		1 790 629,17	406 697,38
RAZEM:	9 492 666,07	432 107,84		1 995 431,64	7 929 342,26

### 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)
3 607 562,47	178 637,06		150 081,72	3 578 252,18	5 885 103,60	3 944 392,70

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Wartości niematerialne i prawne	119 724,71	75 714,01	44 010,70
Inwestycje długoterminowe	3 003 503,21		3 003 503,21
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 569 008,49</b>		<b>6 991 906,61</b>

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

**2/ Wartości gruntów użytkowanych w całości**

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>7 597 136,19</b>	<b>6 372 335,36</b>	<b>86,1</b>
<b>z tego:</b>			
darowizny na konta imienne dzieci (bez 1%)	1 352 988,59	585 390,79	
darowizny od osób fizycznych i prawnych	1 470 147,90	1 407 135,96	
nawiązki	46 520,00	10 550,01	
1 % podatku	4 727 479,70	4 369 258,60	
<b>2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>62 529,79</b>	<b>93 252,30</b>	<b>1,3</b>
<b>z tego:</b>			
wynajem pomieszczeń tymczas. Zakwaterowania	37 451,90	67 230,00	
wynajem pomieszczeń dla SPSK	25 077,89	26 022,30	
<b>3) Pozostałe przychody</b>	<b>39 831,07</b>	<b>43 053,22</b>	<b>0,6</b>
<b>4) Przychody finansowe</b>	<b>811 053,02</b>	<b>887 693,79</b>	<b>12</b>
<b>Przychody razem</b>	<b>8 510 550,07</b>	<b>7 396 334,67</b>	<b>100%</b>

Przychody na konta imienne stanowiły 31% wszystkich przychodów Fundacji.

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego	1 772 546,80
Inne imienne przychody	585 390,79
<b>Łączne wpływy na konta imienne w 2013 roku</b>	<b>2 357 937,59</b>

Przychody z tytułu 1% stanowią 59% wszystkich przychodów Fundacji.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

#### 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</b> z tego:	<b>2 562 524,75</b>	<b>2 727 704,03</b>	<b>47,6</b>
Pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych	1 605 747,68	1 494 282,97	
Wydatki celowe – rozwój naukowy kadr	45 927,52	66 672,89	
Wydatki celowe – badania profilaktyczne	72 785,46	74 353,76	
Koszty utrzymania Domu Nadziei	35 053,51	30 686,71	
Remonty w klinice	64 415,59	10 836,58	
Dofinan. Kliniki – leki, serwis urządzeń, inne	7 193,50	51 148,27	
Dofinansowanie kliniki- inwestycje, wyposaż	12 889,10	244,47	
Koszty organizacji imprez masowych			
Darowizny na rzecz innych organizacji			
Inne koszty statutowe	220 143,27	373 787,83	
Budowa nowej kliniki – marketing, inne	498 369,12	629 712,09	
<b>Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej</b> z tego:	<b>235 015,05</b>	<b>257 607,54</b>	<b>4,5</b>
koszty utrzymania mieszkań do czas. Pobytu	38 530,74	53 092,90	
koszty utrzymania Domu Nadziei	50 314,92	53 827,39	
amortyzacja Domu Nadziei	50 831,40	50 831,40	
amortyzacja mieszkań	5 028,58	4 706,65	
wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	90 309,41	95 149,20	
<b>Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej w tym:</b>	<b>869 310,46</b>	<b>809 712,29</b>	<b>14,1</b>
Zużycie materiałów i energii	62 141,85	42 720,30	
Usługi obce	275 544,40	241 437,69	
Podatki i opłaty	832,67	1 205,00	
Wynagrodzenia oraz bezp. Społ. i inne świadczenia	474 036,92	456 072,34	
Amortyzacja	34 548,59	34 887,85	
Pozostałe	22 206,03	33 389,11	
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>154 456,92</b>	<b>1 847 762,53</b>	<b>32,2</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>233 963,22</b>	<b>88 912,05</b>	<b>1,6</b>
<b>Koszty razem</b>	<b>4 055 270,40</b>	<b>5 731 698,44</b>	<b>100%</b>

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

## 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>5 602 167,69</b>	<b>5 485 470,84</b>		<b>9 004 072,53</b>
a. zwiększenia	2 856 154,76	867 354,62		
- z zysku	2 813 519,76	863 654,62		
- z przesunięcia/ odpisu	42 635,00			
-aktywacji kont imienn.		3 700,00		
-inne				
b. zmniejszenia	3 700,00	42 635,00		
- likwidacji				
- przesunięcia/ odpisu		42 635,00		
- aktywacji kont imienn.	3 700,00			
- inne				
2. Stan na koniec okresu	<b>8 454 622,45</b>	<b>6 310 190,46</b>		<b>9 004 072,53</b>

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości:

Składają się

- Fundusz podstawowy **24 531 503,05**
- w tym: fundusz Fundacji 8 454 622,45
- fundusz kont imiennych 6 310 190,46
- fundusz inwestycyjny 9 004 072,53
- Wynik dodatni za 2013 rok 1 626 272,23 – 863 654,62 = 762 617,61

### 5.1 Podział wyniku na fundusze Fundacji

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA/ZMIEJSZENIA	STAN NA 2013
Fundusz podstawowy	762 617,61	9 217 240,06
Fundusz kont imiennych	863 654,62	6 310 190,46
Fundusz inwestycyjny	-	9 004 072,53

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

## 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 2013 roku ;	356 889,79
w tym – z tytułu dostaw i usług wobec dostawców krajowych	221 824,40
- wobec budżetu i ZUS	13 235,15
- nie wypłacona pomoc indywidualna dla dzieci	121 830,24

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

Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku : 7,00 etatu	
Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły	402 062,60
w tym: zasadnicze	349 125,60
nagrody	52 937,00

Wynagrodzenie bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 110 215,00

## 8. Informacja o środkach pieniężnych

Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne:	17 871 184,66
- w kasie	3 710,06
- na rachunkach bankowych	17 867 474,60

## 9. Różnica między wynikiem finansowym a dochodami:

Wynik finansowy :	1 664 636,23
Przychód nie podlegający Opodatkowaniu:	- 138 739,15
Koszty nie stanowiące Kosztów uzyskania przychodu:	+ 123 173,87
Dochód:	1 649 070,95

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

### BIURO RACHUNKOWE

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

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

PREZES  
ZARZĄDU FUNDACJI  
*Melodiusz*  
Agnieszka Piotrowska

WICEPREZES  
Zarządu Fundacji  
*Krzysztof Kalwak*  
Krzysztof Kalwak

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki  
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia 2014-03-31

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM *K*