

**DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY****ZDROWIA****Informacja dodatkowa za 2004 r.****1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów**

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	<p>Według cen nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT, powiększona w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia.</p> <p>W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej przyjętego w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p>
Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	Dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie umorzeń powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka



	trwałego do użytkowania a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń. Umorzeń środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków trwałych w koszty amortyzacji.
Finansowe aktywa trwałe	Wycenia się na dzień bilansowy według ceny ich nabycia pomniejszonej ewentualnie, o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości
Należności	Wycenia się w wartości nominalnej, zgodnie z § 2 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej zrezygnowano ze stosowania zasad ostrożności
Inwestycje krótkoterminowe	Wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według cen nabycia
Środki pieniężne	Według wartości nominalnej
Zobowiązania	Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, zgodnie z § 2 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej zrezygnowano ze



	stosowania zasad ostrożności
Fundusz statutowy	Wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej
	Udz
iały w obcych jednostkach	Według wartości nominalnej.

W 2004 roku nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nieujęte w księgach rachunkowych.

2.

a) Rzeczowe aktywa trwałe – Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2004	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Grunty użytkowane w wieczyste

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m ²	0,00	0,00	0,00	0,00



artość	W	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	---	------	------	------	------

d) Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e) Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości	0,00	0,00	0,00	0,00



niematerialne i prawne				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

f) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2004	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g) Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1.049.300,00	9.900,00	1.000.000,00	59.200,00
a) udziały i akcje	49.300,00	9.900,00	0,00	59.200,00
PW MED.-FROZ S.A.	48.300,00			48.300,00
AW KLIMA Sp. z o.o.	1.000,00	9.900,00		10.900,00
b) inne papiery	0,00	0,00	0,00	0,00



wartościowe				
c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe aktywa finansowe (jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym Pioneer)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1.049.300,00	9.900,00	1.000.000,00	59.200,00

h) podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	6.663,68	6.663,68	6.663,68	6.663,68
6. inne należności	17.591,50	39.283,14	0,00	0,00	17.591,50	39.283,14
Razem	17.591,50	39.283,14	6.663,68	6.663,68	24.255,18	45.946,82

i) podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty



Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	126.031,85	243.875,71	0,00	0,00	126.031,85	243.875,71
3. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	9.297,17	9.297,17	9.297,17	9.297,17
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	126.031,85	243.875,71	9.297,17	9.297,17	135.329,02	253.172,88

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	565,50	608,49
a) opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych	565,50	608,49



publikacji		
c) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d) inne czynne rozliczenia między okresowe kosztów	0,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	0,00	0,00
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

k) rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

i) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne – losowe	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne – pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne – losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne – pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00



j) zatrudnianie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Dyrektor Zarządu	1,00
Główny Księgowy	1,00
Starszy specjalista do spraw ekonomicznych	1,00
Ogółem	3,00

k) informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt. 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie
Nie dotyczy. Fundacja prowadzi tylko nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

a) Przychody z działalności statutowej	5.472.940,84
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4.982.940,84
Darowizny pieniężne	3.642.601,04
Darowizny rzeczowe	708.678,62
Zbiórki publiczne	474.458,53
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	11.079,00
Odpis podatkowy 1%	146.123,65
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00



pożytku publicznego	
Pozostałe przychody określone statutem	490.000,00
Wpłaty od członków Rady Fundacji	490.000,00
b) Pozostałe przychody	72.517,57
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	72.517,57
c) Przychody finansowe	115.998,94
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	115.998,94
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

4. Informacje o strukturze kosztów

a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wydatki)	3.981.153,54
- Świadczenia pieniężne:	148.562,00



- Świadczenia niepieniężne	3.832.591,54
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne:	223.586,05
- zużycie materiałów i energii	2.586,40
- usługi obce	28.229,42
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	182.584,89
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	9.576,85
d) Pozostałe koszty	1,96
Wartość sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Wartość z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Inne – zaokrąglenia	1,96
e) Koszty finansowe	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00



Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0,00
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	0,00

5.

a) Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	751.762,13	0,00
a) zwiększenia	9.712,10	0,00
- z zysku	9.712,10	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00



- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	761.474,23	0,00

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	1.491.787,30
----------------------------------	--------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2005.

6. Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. gwarancje	0,00	0,00
2. poręczenia	0,00	0,00
3. kaucje i wadia	0,00	0,00
4. inne zobowiązania	135.329,02	253.172,88
Razem	135.329,02	253.172,88

VII. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2004 r.

1. przychody w 2004 roku w porównaniu do 2003 r. kwota zł



• przychody ze składek członkowskich	0,00
• przychody z darowizn pieniężnych	- 384.866,99
• przychody od członków Rady Fundacji	+ 452.500,00
• przychody z darowizn rzeczowych	+ 704.567,25
• zbiórki publiczne	- 107.310,80
• nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	+ 11.079,00
• odpis podatkowy ! %	+ 146.123,65
• przychody finansowe	+ 31.242,63
• pozostałe przychody	+ 18.519,93
2. koszty za 2004 rok w porównaniu do 2003 r.	
• koszty działalności statutowej	+ 623.779,74
• koszty administracyjne	+ 3.981,55
• pozostałe koszty	- 86,59
• koszty finansowe	0,00
3. zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2004 r.	
• rzeczowe aktywa trwałe	0,00
• inwestycje długoterminowe	- 990.100,00



- należności + 21.691,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym + 1.273.413,69
- pozostałe aktywa finansowe + 57.834,29

4. zmiany w źródłach finansowania majątku

(pasywach) w ciągu 2004 r.

- fundusze własne + 253.892,07
- zobowiązania + 117.843,86

Wrocław, dnia 14.02.2005 r.