

**DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA****Informacja dodatkowa za 2005 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 Według wartości nominalnej.

iały w obcych jednostkach

W 2005 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 2005	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 wieczystie

	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 2005	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	59.200,00	140.000,00	0,00	199.200,00
a) udziały i akcje	59.200,00	0,00	0,00	59.200,00
PW MED.-FROZ S.A.	48.300,00			48.300,00
AW KLIMA Sp. z o.o.	10.900,00			10.900,00
b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00



c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe aktywa finansowe (jednostki uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym Pioneer)	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	59.200,00	140.000,00	0,00	199.200,00

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	39.283,14	66.341,95	0,00	0,00	39.283,14	66.341,95
Razem	39.283,14	66.341,95	6.663,68	6.663,68	45.946,82	73.005,63

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

	Okres wymagalności	Razem
--	--------------------	-------



Zobowiązania z tytułu	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	243.875,71	181.462,83	0,00	0,00	243.875,71	181.462,83
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	0,00	9.297,17	0,00
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	243.875,71	181.462,83	9.297,17	0,00	253.172,88	181.462,83

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe	608,49	698,90



kosztów według tytułów:		
a) opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	608,49	698,90
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	8.680,94
Suma	0,00	8.680,94
Straty nadzwyczajne – losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne – pozostałe	0,00	35,00
Suma	0,00	35,00

j) zatrudnianie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Dyrektor Zarządu	1,00
Główny Księgowy	1,00
Starszy specjalista do spraw ekonomicznych	1,00
Referent	0,17
Ogółem	3,17

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	5.015.740,69
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4.476.447,49
Darowizny pieniężne	4.011.485
Darowizny rzeczowe	97.966,83
Zbiórki publiczne	195.902,36
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	24.930,00
Odpis podatkowy 1%	146.162,87
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	539.293,20
Wpłaty od członków Rady Fundacji	539.293,20
b) Pozostałe przychody	63.287,30
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	63.287,30
c) Przychody finansowe	143.788,51
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	140.548,51



Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	3.240,00
Inne przychody finansowe	0,00

4. Informacje o strukturze kosztów

a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wydatki)	2.961.300,48
- Świadczenia pieniężne:	180.113,40
- Świadczenia niepieniężne	2.781.187,08
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne:	242.914,09
- zużycie materiałów i energii	2.342,48
- usługi obce	34.296,25
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196.078,05
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	10.197,31
d) Pozostałe koszty	59,80
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	59,80
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	761.474,23	0,00
a) zwiększenia	20.462,42	0,00
- z zysku	20.462,42	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	781.936,65	0,00

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	2.054.440,21
----------------------------------	--------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2006.

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	253.172,88	181.462,83
Razem	253.172,88	181.462,83

VII. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2005 r.

1. przychody w 2005 roku w porównaniu do 2004 r.	kwota zł
• przychody ze składek członkowskich	0,00
• przychody z darowizn pieniężnych	+ 368.884,39
• przychody od członków Rady Fundacji	+ 49.293,20
• przychody z darowizn rzeczowych	- 610.711,79
• zbiórki publiczne	- 278.556,17
• nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	+ 13.851,00
• odpis podatkowy ! %	+ 39,22
• przychody finansowe	+ 27.789,57
• pozostałe przychody	- 9.230,27
2. koszty za 2005 rok w porównaniu do 2004 r.	
• koszty działalności statutowej	- 1.019.853,06



- koszty administracyjne + 19.237,63
- pozostałe koszty + 57,84
- koszty finansowe 0,00

3. zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2005 r.

- rzeczowe aktywa trwałe 0,00
- inwestycje długoterminowe + 140.000,00
- należności + 27.058,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym + 388.687,44
- pozostałe aktywa finansowe - 36.486,61

4. zmiany w źródłach finansowania majątku
(pasywach) w ciągu 2005 r.

- fundusze własne + 591.025,10
- zobowiązania - 71.710,05

Wrocław, dnia 27.02.2006 r.