

**DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA****Informacja dodatkowa za 2007 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 | <p>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</p> |



| | |
|----------------------------|--|
| | 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 |



| | | |
|---------------------------|-----|-----------------------------|
| iały w obcych jednostkach | Udz | Według wartości nominalnej. |
|---------------------------|-----|-----------------------------|

W 2007 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 2007 | 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 | 199.200,00 | 100.000,00 | 197.300,00 | 101.900,00 |
| a) udziały i akcje | 59.200,00 | 0,00 | 57.300,00 | 1.900,00 |
| 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 | 140.000,00 | 100.000,00 | 140.000,00 | 100.000,00 |
| 4. Inne długoterminowe inwestycje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 199.200,00 | 100.000,00 | 197.300,00 | 101.900,00 |

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 | 13.030,76 | 16.615,95 | 0,00 | 0,00 | 13.030,76 | 16.615,95 |
| Razem | 13.030,76 | 16.615,95 | 6.663,68 | 6.663,68 | 19.694,44 | 23.279,63 |

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 | 27.528,94 | 42.610,57 | 0,00 | 0,00 | 27.528,94 | 42.610,57 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 27.528,94 | 42.610,57 | 0,00 | 0,00 | 27.528,94 | 42.610,57 |

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

| Tytuły | Stan na | |
|---|--------------------------|------------------------|
| | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów: | 0,00 | 0,00 |
| a) opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń | 0,00 | 0,00 |



| | | |
|---|------|------|
| b) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 57.300,00 | 0,00 |
| Suma | 57.300,00 | 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 | 5.808.442,44 |
| Składki brutto określone statutem | 0,00 |
| Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | 5.346.442,44 |
| Darowizny pieniężne | 4.064.532,20 |
| Darowizny rzeczowe | 373.054,60 |
| Zbiórki publiczne | 181.275,00 |
| Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne | 36.920,00 |
| Odpis podatkowy 1% | 690.660,64 |
| Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 |
| Pozostałe przychody określone statutem | 462.000,00 |
| Wpłaty od członków Rady Fundacji | 462.000,00 |
| | |
| b) Pozostałe przychody | 58.569,75 |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 |
| Przychody z likwidacji środków trwałych | 0,00 |
| Inne | 58.569,75 |
| | |
| c) Przychody finansowe | 143.664,77 |



| | |
|---|------------|
| Cena sprzedaży akcji i udziałów | 0,00 |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych | 143.664,77 |
| Odsetki od pożyczek | 0,00 |
| Odsetki od posiadanych papierów wartościowych | 0,00 |
| Otrzymane dywidendy od akcji obcych | 0,00 |
| Inne przychody finansowe (likwidacja subkont) | 0,00 |

4. Informacje o strukturze kosztów

| | |
|--|--------------|
| a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego (wydatki) | 2.934.052,95 |
| - Świadczenia pieniężne: | 88.633,80 |
| - Świadczenia niepieniężne | 2.845.419,15 |
| b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej przytku publicznego | 0,00 |
| c) Koszty administracyjne: | 269.268,68 |
| - zużycie materiałów i energii | 2.251,55 |
| - usługi obce | 26.948,81 |
| - podatki i opłaty | 0,00 |
| - wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 230.964,34 |
| - amortyzacja | 0,00 |
| - pozostałe koszty | 9.103,98 |
| d) Pozostałe koszty | 52,22 |
| Wartość sprzedanych środków trwałych, środków | 0,00 |



| | |
|--|-------|
| trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | |
| Wartość z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego | 0,00 |
| Inne – zaokrąglenia | 52,22 |
| 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 | 854.746,66 | 0,00 |
| a) zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| - z zysku | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia | 102.861,38 | 0,00 |
| - pokrycie straty | 102.861,38 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Stan na koniec okresu obrotowego | 751.885,28 | 0,00 |

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Wynik na działalności statutowej | 2.874.389,49 |
|----------------------------------|--------------|

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2008.



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 | 27.528,94 | 42.610,57 |
| Razem | 27.528,94 | 42.610,57 |

VII. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2007 r.

| 1. przychody w 2007 roku w porównaniu do 2006 r. | kwota zł |
|--|--------------|
| • przychody ze składek członkowskich | 0,00 |
| • przychody z darowizn pieniężnych | - 520.741,08 |
| • przychody od członków Rady Fundacji | + 51.000,00 |
| • przychody z darowizn rzeczowych | + 10.933,75 |
| • zbiórki publiczne | - 19.403,88 |
| • nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne | - 7.975,00 |
| • odpis podatkowy ! % | + 352.751,68 |
| • przychody finansowe | + 6.582,86 |
| • pozostałe przychody | - 1.279,87 |



2. koszty za 2007 rok w porównaniu do 2006 r.

| | |
|----------------------------------|--------------|
| • koszty działalności statutowej | - 844.834,67 |
| • koszty administracyjne | + 21.782,61 |
| • pozostałe koszty | + 52,22 |
| • koszty finansowe | 0,00 |

3. zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2007 r.

| | |
|---|--------------|
| • rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 |
| • inwestycje długoterminowe | - 97.300,00 |
| • należności | + 3.585,19 |
| • środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym | + 629.133,90 |
| • pozostałe aktywa finansowe | + 14.369,46 |

4. zmiany w źródłach finansowania majątku

(pasywach) w ciągu 2007 r.

| | |
|-------------------|--------------|
| • fundusze własne | + 534.706,92 |
| • zobowiązania | + 15.081,63 |

Wrocław, dnia 28.02.2008 r.

Sporządziła: Krystyna Stopińska - Główny Księgowy



| | | | |
|-------------------------------|--|--------------------|--|
| Prof. dr hab. Jerzy Wroński | | Dr Ewa Mędraś | |
| Prof. dr hab. Rajmund Adamiec | | Mgr Wanda Siewior | |
| Prof. dr hab. Marian Gryboś | | Mgr Jerzy Kuś | |
| Mgr inż. Marian Przygodzki | | Krystyna Stopińska | |