

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa za 2010 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 jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł</p>

	dokonywane 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
Udziały w obcych jednostkach	Według wartości nominalnej.

W 2010 roku nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nieuwjęte 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	1.789,00	0,00	0,00	1.789,00
Razem	0,00	0,00	1.789,00	0,00	0,00	1.789,00

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2010	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	1.789,00	0,00	0,00	1.789,00
Razem	0,00	0,00	1.789,00	0,00	0,00	1.789,00

c) Grunty użytkowane wieczysto

	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
Wartość	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 niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009	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	4.575.833,81	1.067.880,70	2.000.000,00	3.643.714,51
a) udziały i akcje	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00
b) inne papiery wartościowe	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe	2.573.933,81	1.067.880,70	2.000.000,00	1.641.814,51

aktywa finansowe				
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4.575.833,81	1.067.880,70	2.000.000,00	3.643.714,51

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	400,98	9.560,21	0,00	0,00	400,98	9.560,21
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	1,50	0,10	0,00	0,00	1,50	0,10
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	6.663,68	6.663,68	6.663,68	6.663,68
6. inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	402,48	9.560,31	6.663,68	6.663,68	7.066,16	16.223,99

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	157.731,73	59.579,21	0,00	0,00	157.731,73	59.579,21
3. podatków	3.839,00	7.380,00	0,00	0,00	3.839,00	7.380,00
4. ubezpieczeń społecznych	8.379,08	19.365,37	0,00	0,00	8.379,08	19.365,37
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	53.772,90	56.076,23	0,00	0,00	53.772,90	56.076,23
Razem	223.722,71	142.400,81	0,00	0,00	223.722,71	142.400,81

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	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
Referent	1,00
Ogółem	4,00

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	13.127.767,56
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	13.127.767,56
Darowizny pieniężne	7.951.965,05
Darowizny rzeczowe	421.095,02
Zbiórki publiczne	234.272,15

Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	28.580,00
Odpis podatkowy 1%	4.203.855,34
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	288.000,00
Wpłaty od członków Rady Fundacji	288.000,00
b) Pozostałe przychody	135.457,71
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne (prowadzenie subkont, likwidacja subkont)	135.457,71
c) Przychody finansowe	377.730,97
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	282.730,97
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	95.000,00
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)	6.074.288,20
- Świadczenia pieniężne:	73.109,50
- Świadczenia niepieniężne	6.001.178,70
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne:	455.172,56
- zużycie materiałów i energii	4.834,09
- usługi obce	46.312,30
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	386.470,88
- amortyzacja	1.789,00
- pozostałe koszty	15.766,29
d) Pozostałe koszty	0,00
Wartość sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Wartość z likwidacji środków trwałych, wartości	0,00

niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne – zaokrąglenia, korekty – korekta wartości funduszu OPERA	0,00
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	834.904,75	0,00
a) zwiększenia	1.044.285,86	0,00
- z zysku	1.044.285,86	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	1.879.190,61	0,00

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	7.053.479,36
----------------------------------	--------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2011.

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	223.722,71	142.400,81
Razem	223.722,71	142.400,81

VII. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2010 r.

1. przychody w 2010 roku w porównaniu do 2009 r.	kwota zł
• przychody ze składek członkowskich	0,00
• przychody z darowizn pieniężnych	+ 1.989.067,67
• przychody od członków Rady Fundacji	+ 4.500,00
• przychody z darowizn rzeczowych	+ 20.274,48
• zbiórki publiczne	- 126.340,44
• nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	- 1.770,00
• odpis podatkowy 1 %	- 146.392,72
• przychody finansowe	+16.365,95
• pozostałe przychody	-200.000,78

2. koszty za 2010 rok w porównaniu do 2009 r.

• koszty działalności statutowej	+ 1.030.815,20
• koszty administracyjne	+ 104.164,48
• pozostałe koszty	- 26.066,53
• koszty finansowe	0,00

3. zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2010 r.

• rzeczowe aktywa trwałe	0,00
• inwestycje długoterminowe	- 932.119,30
• należności	+ 9.157,83
• środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	+ 2.255.296,53
• pozostałe aktywa finansowe	+ 77.419,91

4. zmiany w źródłach finansowania majątku
(pasywach) w ciągu 2010 r.

• fundusze własne	+ 1.491.076,87
• zobowiązania	- 81.321,90

Wrocław, dnia 14.03.2011 r.

Sporządziła: Krystyna Stopińska - Główny Księgowy

Prof. dr hab. Jerzy Wroński		Prof. dr hab. Marian Gryboś		Mgr inż. Adam Wołowicz	
Mgr inż. Elżbieta Niczyporuk		Prof. dr hab. Leszek Paradowski		Mgr Andrzej Zieliński	
Prof. dr hab. Rajmund Adamiec		Prof. dr hab. Roman Rutowski		Mgr Jerzy Kuś	
Dr Ewa Mędraś		Dr inż. Henryk Juniewicz		Krystyna Stopinska	