

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa za 2011 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 2011 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	60963,88	0,00	14783,00	0,00	38654,27	37092,61
Razem	60963,88	0,00	14783,00	0,00	38654,27	37092,61

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2011	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	60963,88	0,00	14783,00	0,00	38654,27	37092,61
Razem	60963,88	0,00	14783,00	0,00	38654,27	37092,61

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	3.643.714,51	0,00	2.508.027,49	1.135.687,02
a) udziały i akcje	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00
b) inne papiery wartościowe	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe	1.641.814,51	0,00	508.027,49	1.133.787,02

aktywa finansowe				
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3.643.714,51	0,00	2.508.027,49	1.135.687,02

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	9.560,21	880,98	0,00	0,00	9.560,21	880,98
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	0,10	0,00	0,00	0,00	0,10	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	120.603,89	81.223,28	0,00	0,00	0,00	81.223,28
Razem	130.164,20	82.104,26	6.663,68	6.663,68	130.164,20	88.767,94

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	59.579,21	148.937,55	0,00	0,00	59.579,21	148.937,55
3. podatków	7.380,00	3.423,00	0,00	0,00	7.380,00	3.423,00
4. ubezpieczeń społecznych	19.365,37	11.039,98	0,00	0,00	19.365,37	11.039,98
5. wynagrodzeń	0,00	298,45	0,00	0,00	0,00	298,45
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	176.680,12	411.429,50	0,00	0,00	176.680,12	411.429,50
Razem	263.004,70	575.128,48	0,00	0,00	263.004,70	575.128,48

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	15.085.489,07
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	14.810.689,07
Przychody 2010 roku zwiększające przychody roku 2011	6.781.279,48
Darowizny pieniężne od osób prawnych	1.488.850,95

Darowizny pieniężne od osób fizycznych	861.925,99
Darowizny rzeczowe	359.321,47
Zbiórki publiczne	278.053,61
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	19.802,05
Odpis podatkowy 1%	5.021.455,52
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	274.800,00
Wpłaty od członków Rady Fundacji	274.800,00
b) Pozostałe przychody	177612,72
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)	177612,72
c) Przychody finansowe	531682,30
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	531682,30
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)	6.455.744,29
- Świadczenia pieniężne:	3.000,00
- Świadczenia niepieniężne	6.452.744,29
w tym koszty stanowiące koszty przyszłych okresów	51.061,26
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne:	452.256,71
- zużycie materiałów i energii	6.086,07
- usługi obce	51.358,33
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	365.850,30
- amortyzacja	14.783,00
- pozostałe koszty	14.179,01

d) Pozostałe koszty	8.098,83
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, korekty – korekta wartości funduszu OPERA	8.098,83
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	1.879.190,61	0,00
a) zwiększenia	381.277,26	0,00
- z zysku	381.277,26	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	2.260.467,87	0,00

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	8.629.744,78
----------------------------------	--------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2012.

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	263.004,70	575.128,48
Razem	263.004,70	575.128,48

Wrocław, dnia 26.03.2012 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	