

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa za 2012 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 2012 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	37092,61	0,00	13525,36	0,00	0,00	50617,97
6. inwestycje w obce środki trwałe	0,00	0,00	351453,03	0,00	0,00	351453,03
Razem	37092,61	0,00	364978,39	0,00	0,00	402071,00

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2012	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	37092,61	0,00	10674,84	0,00	0,00	47767,45
6. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	64532,32	0,00	0,00	64532,32
Razem	37092,61	0,00	75207,16	0,00	0,00	112299,77

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 2012	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	1135687,02	0,00	1062215,78	73471,24
a) udziały i akcje	1900,00	0,00	0,00	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	1133787,02	0,00	1062215,78	71571,24
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1135687,02	0,00	1062215,78	73471,24

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	880,98	53655,48	0,00	0,00	880,98	53655,48
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	596,98	0,00	0,00	0,00	596,98
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	6.663,68	0,00	6.663,68	0,00

6. inne należności	81223,28	61924,72	0,00	0,00	81.223,28	61924,72
Razem	82104,26	116177,18	6.663,68	0,00	88.767,94	116177,18

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	148937,55	302471,76	0,00	0,00	148937,55	302471,76
3. podatków	3423,00	4789,00	0,00	0,00	3423,00	4789,00
4. ubezpieczeń społecznych	11039,98	17613,48	0,00	0,00	11039,98	17613,48
5. wynagrodzeń	298,45	0,00	0,00	0,00	298,45	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	411429,50	695240,02	0,00	0,00	411429,50	695240,02
Razem	575128,48	1020114,26	0,00	0,00	575128,48	1020114,26

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	249541,36	315 346,25
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, w tym: - naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat terminowych - 237.987,84 - inne rozliczenia międzyokresowe obejmujące przedstawione rachunki przez podopiecznych nie znajdujące pokrycia w środkach zgromadzonych na subkontach - 77.358,41	249541,36	315 346,25
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	0,00	0,00
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

W bilansie za 2012 r. kwota 249.531,36 zł została omyłkowo ujęta w pozostałych aktywach finansowych, zamiast w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych.

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
Księgowy	1,00
Specjalista do spraw administracyjnych i księgowości	1,00
Referent	1,00
Ogółem	5,00

k) informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt. 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

Nie dotyczy. Fundacja w 2012 roku prowadziła tylko nieodpłatną działalność pożytku publicznego. Pomimo wprowadzenia do Krajowego Rejestru sądowego możliwości prowadzenia odpłatnej działalności statutowej.

3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

A Przychody z działalności statutowej ogółem,	18039152,73
w tym:	
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	18039152,73

1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	18024652,73
a) Przychody 2011 roku zwiększające przychody roku 2012	8996589,66
b) Darowizny pieniężne od osób prawnych	1195782,75
c) Darowizny pieniężne od osób fizycznych	1137760,63
d) Darowizny rzeczowe	415145,27
e) Zbiórki publiczne	200115,10
f) Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	9360,00
g) Odpis podatkowy 1%	6069899,32
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3. Pozostałe przychody określone statutem w tym:	14500,00
a) Wpłaty od członków Rady Fundacji	14500,00
B. Pozostałe przychody w tym:	
320487,31	
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)	320487,31
C. Przychody finansowe w tym:	
	682441,37
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	682441,37
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), w tym:	7241388,85
- Świadczenia pieniężne:	315749,74
- Świadczenia niepieniężne	6925639,11
w tym koszty stanowiące koszty przyszłych okresów	0,00
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00

c) Koszty administracyjne w tym:	604948,44
- zużycie materiałów i energii	21975,55
- usługi obce	56784,93
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	438323,63
- amortyzacja	75207,16
- pozostałe koszty	12657,17
d) Pozostałe koszty w tym:	6711,46
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	6711,46
e) Koszty finansowe w tym:	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe	0,00

aktywa finansowe	
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	2260467,87	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	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	2260467,87	0,00

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	11 189 082,66
---	----------------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2013. Zarząd proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 11 189 082,66 zł na zwiększenie przychodów roku następnego.

Podział wyniku na działalności statutowej

- wynik na działalności statutowej ogólnej 1038453,86
- wynik na działalności statutowej z specjalnym przeznaczeniem 10150628,80

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	575.128,48	1020114,26

Razem	575.128,48	1020114,26
-------	------------	------------

Wrocław, dnia 18.03.2013 r.

Sporządziła: Krystyna Stopińska - Główny Księgowy

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