

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa za 2013 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 2013 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	50617,97	0,00	1680,00	0,00	8894,87	43403,10
6. inwestycje w obce środki trwałe	351453,03	0,00	0,00	0,00	0,00	351453,03
Razem	402071,00	0,00	1680,00	0,00	8894,87	394856,13

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2013	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	47767,45	0,00	2978,80	0,00	8894,87	41851,38
6. inwestycje w obcych środkach trwałych	64532,32	0,00	29439,30	0,00	0,00	93971,62
Razem	112299,77	0,00	32418,10	0,00	8894,87	135823,00

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 2013	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	73471,24	3000878,49	1900,00	3072449,73
a) udziały i akcje	1900,00	0,00	1900,00	0,00

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	71571,24	3000878,49	0,00	3072449,73
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	73471,24	3000878,49	1900,00	3072449,73

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	53655,48	12058,06	0,00	0,00	53655,48	12058,06
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	596,98	597,02	0,00	0,00	596,98	597,02
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. inne należności – od podopiecznych Fundacji	61924,72	43721,91	0,00	0,00	61924,72	43721,91
7. pozostałe należności	0,00	983,78	0,00	0,00	0,00	983,78
Razem	116177,18	57360,77	0,00	0,00	116177,18	57360,77

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	302471,76	84613,23	0,00	0,00	302471,76	84613,23
3. podatków	4789,00	0,00	0,00	0,00	4789,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	17613,48	33,00	0,00	0,00	17613,48	33,00
5. wynagrodzeń i wobec pracowników	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań – od podopiecznych	683241,01	514195,58	0,00	0,00	683241,01	514195,58

8. pozostałe zobowiązania	11999,01	4647,80	0,00	0,00	11999,01	4647,80
Razem	1020114,26	603499,61	0,00	0,00	1020114,26	603499,61

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	315 346,25	311 947,34
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 – 288 050,79 - inne rozliczenia międzyokresowe obejmujące przedstawione rachunki przez podopiecznych nie znajdujące pokrycia w środkach zgromadzonych na subkontach – 23 896,55	315 346,25	311 947,34
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

kosztów według tytułów:		
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
Księgowy	1,00
Specjalista do spraw administracyjnych i księgowości	1,00
Specjalista	1,00
Referent	1,00
Ogółem	6,00

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 2013 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, w tym:	19 905 839,72
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	19 905 839,72
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	19 894 639,72
a) Przychody 2012 roku zwiększające przychody roku 2013	11 188 139,46
b) Darowizny pieniężne od osób prawnych	1 330 234,76
c) Darowizny pieniężne od osób fizycznych	841 796,01
d) Darowizny rzeczowe	143 832,21
e) Zbiórki publiczne	419 441,42
f) Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	11 050,00
g) Odpis podatkowy 1%	5 960 145,86
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3. Pozostałe przychody określone statutem w tym:	11 200,00
a) Wpłaty od członków Rady Fundacji	11 200,00

B. Pozostałe przychody w tym:	516 156,92
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, likwidacja AW-KLIMA, ujawnienie środka trwałego)	516 156,92
C. Przychody finansowe w tym:	649 857,67
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	649 857,67
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:	7 091 684,31
- Świadczenia pieniężne:	97 540,85
- Świadczenia niepieniężne	6 994 143,46
w tym koszty stanowiące koszty przyszłych okresów	0,00
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne w tym:	707 176,84
- zużycie materiałów i energii	22 085,91
- usługi obce	113 828,42
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	523 201,77
- amortyzacja	32 418,10
- pozostałe koszty	15 642,64
d) Pozostałe koszty w tym:	66 453,63
Wartość sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych	0,00

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, korekty – korekta wartości funduszu OPERA, likwidacja subkont	66 453,63
e) Koszty finansowe w tym:	1 900,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	1 900,00
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	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	13 204 639,53
---	----------------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2014.

Zarząd proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 13 204 639,53 zł na zwiększenie przychodów roku następnego.

Podział wyniku na działalności statutowej

- wynik na działalności statutowej ogólnej 1 716 510,28

- wynik na działalności statutowej z specjalnym przeznaczeniem 11 488 129,25

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	1020114,26	603499,61
Razem	1020114,26	603499,61

Wrocław, dnia 10.03.2014 r.

Sporządziła: Aneta Orman - 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		Aneta Orman	
Dr Ewa Mędraś		Mgr Andrzej Zieliński			