

# DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

## Informacja dodatkowa za 2014 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 | 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  |

|                              |  |
|------------------------------|--|
|                              | 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  |
| 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  |
| Fundusz statutowy            | Wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej   |
| Udziały w obcych jednostkach | Według wartości nominalnej.  |

W 2014 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                                    | 43403,10         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 43403,10         |
| 6. inwestycje w obce środki trwałe                       | 351453,03        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 351453,03        |
| <b>Razem</b>   | <b>394856,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>394856,13</b> |

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok 2014 | 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                       | 41851,38         | 0,00        | 1140,21         | 0,00        | 0,00        | 42991,59         |
| 6. inwestycje w obcych<br>środkach trwałych | 93971,62         | 0,00        | 29439,30        | 0,00        | 0,00        | 123410,92        |
| <b>Razem</b>                                | <b>135823,00</b> | <b>0,00</b> | <b>30579,51</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>166402,51</b> |

c) Grunty użytkowane wieczysto

|                             | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego |
|-----------------------------|--|---------------------|--------------|--------------------------------------|
|                             |  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                      |
| Powierzchnia m <sup>2</sup> | 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<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego |
|---|--|---------------------|--------------|--------------------------------------|
|   |  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                      |
| 1. grunty (w tym prawo<br>użytkowania gruntu)               | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                 |
| 2. budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                 |
| 3. urządzenia techniczne i                                  | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                 |

|                       |             |             |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| maszyny               |             |             |             |             |
| 4. środki transportu  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 5. inne środki trwałe | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Razem</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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                           |
| <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

f) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Amortyzacja za rok 2014 | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00                             | 0,00                    | 0,00             | 0,00         | 0,00                           |
| <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

g) Inwestycje długoterminowe

|  | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany w ciągu roku |                   | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego |
|--|--|---------------------|-------------------|--------------------------------------|
|  |  | Zwiększenia         | Zmniejszenia      |                                      |
| 1. Nieruchomości                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| 2. Wartości niematerialne i<br>prawne      | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| 3. Długoterminowe aktywa<br>finansowe      | 3072449,73                             | 0,00                | 3005194,25        | 67255,48                             |
| a) udziały i akcje                         | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| b) inne papiery<br>wartościowe             | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| c) udzielone pożyczki                      | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| d) inne długoterminowe<br>aktywa finansowe | 3072449,73                             | 0,00                | 3005194,25        | 67255,48                             |
| 4. Inne długoterminowe<br>inwestycje       | 0,00                                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                 |
| <b>Razem</b>                               | <b>3072449,73</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>3005194,25</b> | <b>67255,48</b>                      |

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<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego | Początek roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego | Początek roku<br>obrotowego | Koniec roku<br>obrotowego |
| 1. dostaw i usług                                 | 12058,06                    | 37406,02                  | 0,00                        | 0,00                      | 12058,06                    | 37406,02                  |
| 2. podatków                                       | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |
| 3. środków od ZUS                                 | 0,00                        | 1073,80                   | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 1073,80                   |
| 4. wynagrodzeń                                    | 597,02                      | 0,01                      | 0,00                        | 597,02                    | 597,02                      | 597,03                    |
| 5. dochodzone na<br>drodze sądowej                | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |
| 6. inne należności – od<br>podopiecznych Fundacji | 43721,91                    | 33461,57                  | 0,00                        | 0,00                      | 43721,91                    | 33461,57                  |
| 7. pozostałe należności                           | 983,78                      | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 983,78                      | 0,00                      |
| <b>Razem</b>                                      | <b>57360,77</b>             | <b>71941,40</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>597,02</b>             | <b>57360,77</b>             | <b>72538,42</b>           |

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                       | 84613,23                 | 61622,50               | 0,00                     | 0,00                   | 84613,23                 | 61622,50               |
| 3. podatków                             | 0,00                     | 33,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 33,00                  |
| 4. ubezpieczeń społecznych              | 33,00                    | 74,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 33,00                    | 74,00                  |
| 5. wynagrodzeń i wobec pracowników      | 10,00                    | 0,00                   | 0,00                     | 10,00                  | 10,00                    | 10,00                  |
| 6. zobowiązań wekslowych                | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 7. innych zobowiązań – od podopiecznych | 514195,58                | 675767,32              | 0,00                     | 0,00                   | 514195,58                | 675767,32              |
| 8. pozostałe zobowiązania               | 4647,80                  | 4343,00                | 0,00                     | 0,00                   | 4647,80                  | 4343,00                |
| <b>Razem</b>                            | <b>603499,61</b>         | <b>741839,82</b>       | <b>0,00</b>              | <b>10,00</b>           | <b>603499,61</b>         | <b>741849,82</b>       |

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne



| Tytuły   | Stan na                  |                        |
|--|--------------------------|------------------------|
|  | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:  | 311 947,34               | 595 086,77             |
| 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:<br>- naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat terminowych – 521226,00<br>- inne rozliczenia międzyokresowe obejmujące przedstawione rachunki przez podopiecznych nie znajdujące pokrycia w środkach zgromadzonych na subkontach – 73860,77 | 311 947,34               | 595 086,77             |
| 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<br>obrotowego | Koniec roku<br>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        |
| <b>Suma</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Straty nadzwyczajne – losowe    | 0,00        | 0,00        |
| Straty nadzwyczajne – pozostałe | 0,00        | 0,00        |
| <b>Suma</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

j) zatrudnianie i wynagrodzenia

| Wyszczególnienie | Przeciętne<br>zatrudnienie<br>w roku |
|------------------|--------------------------------------|
| Dyrektor Zarządu | 1,00                                 |

|  |      |
|--|------|
| Główny Księgowy                                      | 1,00 |
| Księgowy   | 1,00 |
| Specjalista do spraw administracyjnych i księgowości | 1,00 |
| Referent   | 1,00 |
| Konsultant   | 0,50 |
| Ogółem   | 5,50 |

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 2014 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

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>A Przychody z działalności statutowej ogółem,</b>                            | <b>22 279 479,97</b> |
| <b>w tym:</b>   |                      |
| I. Składki brutto określone statutem  | 0,00                 |
| II. Inne przychody określone statutem   | 22 279 479,97        |
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 22 266 779,97        |
| a) Przychody 2013 roku zwiększające przychody roku 2014                         | 13 204 639,53        |

|  |                   |
|--|-------------------|
| b) Darowizny pieniężne od osób prawnych  | 987 668,92        |
| c) Darowizny pieniężne od osób fizycznych  | 1 587 023,18      |
| d) Darowizny rzeczowe  | 97 607,56         |
| e) Zbiórki publiczne   | 270 104,94        |
| f) Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne   | 346,00            |
| g) Odpis podatkowy 1%  | 6 119 389,84      |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego   | 0,00              |
| 3. Pozostałe przychody określone statutem w tym:   | 12 700,00         |
| a) Wpłaty od członków Rady Fundacji  | 12 700,00         |
| <b>B. Pozostałe przychody w tym:</b>   |                   |
|  | <b>263 475,21</b> |
| 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, bal charytatywny, pozostałe wpłaty)                           | 263 475,21        |
| <b>C. Przychody finansowe w tym:</b>   |                   |
|  | <b>572 236,05</b> |

|   |            |
|---|------------|
| Cena sprzedaży akcji i udziałów               | 0,00       |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych           | 572 236,05 |
| 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

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wydatki), w tym:</b> | <b>7 373 450,82</b> |
| - Świadczenia pieniężne:   | 109 310,86          |
| - Świadczenia niepieniężne   | 7 264.139,96        |
| w tym koszty stanowiące koszty przyszłych okresów  | 0,00                |
| <b>b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>                      | <b>0,00</b>         |
| <b>c) Koszty administracyjne w tym:</b>  | <b>715 618,63</b>   |
| - zużycie materiałów i energii   | 25 743,16           |
| - usługi obce  | 107 765,72          |
| - podatki i opłaty   | 0,00                |

|  |                 |
|--|-----------------|
| - wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 541 389,89      |
| - amortyzacja  | 30 579,51       |
| - pozostałe koszty   | 10 140,35       |
| <b>d) Pozostałe koszty w tym:</b>  | <b>5 194,25</b> |
| 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, likwidacja subkont   | 5 194,25        |
| <b>e) Koszty finansowe w tym:</b>  | <b>0,18</b>     |
| 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   | 0,18 |

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

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Wynik na działalności statutowej</b> | <b>15 020 927,35</b> |
|---|----------------------|

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2015. Zarząd proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 15 020 927,35 zł na zwiększenie przychodów roku następnego.

Podział wyniku na działalności statutowej

- wynik na działalności statutowej ogólnej 2 216 367,68 zł
- wynik na działalności statutowej z specjalnym przeznaczeniem 12 804 559,67 zł

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 | <b>603499,61</b>         | <b>741849,82</b>       |
| <b>Razem</b>         | <b>603499,61</b>         | <b>741849,82</b>       |

Wrocław, dnia 13.03.2015 r.

Sporządziła: Aneta Orman - Główny Księgowy .....



|   |  |                                 |  |                        |  |
|---|--|---------------------------------|--|------------------------|--|
| Prof. dr hab. Włodzimierz<br>Jarmundowicz |  | Prof. dr hab. Marian Gryboś     |  | Mgr inż. Adam Wołowicz |  |
| Mgr inż. Elżbieta Niczyporuk              |  | Prof. dr hab. Leszek Paradowski |  | Mgr inż. Maciej Mączka |  |
| Prof. dr hab. Rajmund Adamiec             |  | Dr inż. Henryk Juniewicz        |  | Mgr Aneta Orman        |  |
| Dr Ewa Mędraś                             |  | Mgr Andrzej Zieliński           |  |                        |  |