

# DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

## Informacja dodatkowa za 2017 r.

### 1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości</b>
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	<p>Według cen nabycia (zakup) 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 zdanego 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
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 2017 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	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	17569,41	0,00	3080,76	0,00	0,00	20650,17	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	51132,90	0,00	3413,13	0,00	0,00	54546,03	0,00	0,00
6. inwestycje w obce środki trwałe	351453,03	0,00	0,00	0,00	0,00	351453,03	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>420155,34</b>	<b>0,00</b>	<b>6493,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426649,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

b) Umożnienie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2017	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	4982,71	0,00	3875,76	0,00	0,00	8858,47
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. inne środki trwałe	44693,77	0,00	4146,21	0,00	48839,98
6. inwestycje w obcych środkach trwałych	182289,52	0,00	29439,30	0,00	211728,82
<b>Razem</b>	<b>231966,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37461,27</b>	<b>0,00</b>	<b>269427,27</b>

c) Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku 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 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	0,00	0,00	0,00	0,00

maszyny					
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	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>

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) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2017	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 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	9578790,77	3016392,26	5000000,00	7595183,03
a) udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne papiery wartościowe	2000000,00	3000000,00	2000000,00	3000000,00
c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe aktywa finansowe	7578790,77	16392,26	3000000,00	4595183,03
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>9578790,77</b>	<b>3016392,26</b>	<b>5000000,00</b>	<b>7595183,03</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 obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	
1. dostaw i usług	4464,30	77579,35	0,00	0,00	0,00	4464,30	77579,35
2. podatków	46,00	13,00	0,00	0,00	0,00	46,00	13,00
3. środków od ZUS	0,00	0,04	1075,86	1075,86	1075,86	1075,86	1075,90
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	590,74	590,74	590,74	590,74	590,74
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne należności – od podopiecznych Fundacji	47760,35	16318,61	0,00	0,00	20000,00	47760,35	36318,61
7. pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>52270,65</b>	<b>93911,00</b>	<b>1666,60</b>	<b>1666,60</b>	<b>21666,60</b>	<b>53937,25</b>	<b>115577,60</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	0,00
2. dostaw i usług	93654,01	117383,72	0,00	0,00	93654,01	117383,72	117383,72
3. podatków	0,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,03	0,07	74,02	74,02	74,05	74,09	74,09
5. wynagrodzeń i wobec pracowników	0,00	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	0,00
7. innych zobowiązań – od podopiecznych	1117102,12	1367452,48	0,00	0,00	1117102,12	1367452,48	1367452,48
8. pozostałe zobowiązania	16497,44	19343,05	0,00	0,00	16497,44	19343,05	19343,05
<b>Razem</b>	<b>1227253,60</b>	<b>1504179,32</b>	<b>107,02</b>	<b>74,02</b>	<b>1227360,62</b>	<b>1504253,34</b>	<b>1504253,34</b>

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne



Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	315865,94	483931,11
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:	315865,94	483931,11
- naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat terminowych – 321616,41		
- inne rozliczenia międzyokresowe obejmujące przedstawione rachunki przez podopiecznych nie znajdujące pokrycia w środkach zgromadzonych na subkontach – 162314,70		
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
<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 zatrudnienie w roku
Dyrektor Zarządu	1,00

Główny Księgowy	1,00
Specjalista do spraw administracyjnych i księgowości	3,00
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 2017 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>w tym:</b>	<b>28574020,08</b>
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	<b>28574020,08</b>
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	28568020,08
a) Przychody 2016 roku zwiększające przychody roku 2017	18573648,08
b) Darowizny pieniężne od osób prawnych	1159837,90
c) Darowizny pieniężne od osób fizycznych	1373150,33
d) Darowizny rzeczowe	27453,60

e) Zbiórki publiczne	0,00
f) Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	2996,93
g) Odpis podatkowy 1%	7430933,24
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3. Pozostałe przychody określone statutem w tym:	6000,00
a) Wpłaty od członków Rady Fundacji	6000,00
<b>B. Pozostałe przychody w tym:</b>	<b>397094,17</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, pozostałe wpłaty)	397094,17
<b>C. Przychody finansowe w tym:</b>	<b>425262,34</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	425262,34
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>8491112,98</b>
- Świadczenia pieniężne:	45876,00
- Świadczenia niepieniężne	8445236,98
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>746881,64</b>
- zużycie materiałów i energii	23431,40
- usługi obce	138793,10
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	541379,26
- amortyzacja	37461,27

- pozostałe koszty	5816,61
<b>d) Pozostałe koszty w tym:</b>	<b>0,00</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	0,00
<b>e) Koszty finansowe w tym:</b>	<b>0,00</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	0,00

zobowiązań	
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

<b>Wynik na działalności statutowej</b>	<b>20158381,97</b>
---	--------------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2018.

Zarząd proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 20158381,97 zł na zwiększenie przychodów roku następnego.

Podział wyniku na działalność statutowej

- wynik na działalności statutowej ogólnej 3091513,70 zł
- wynik na działalności statutowej z specjalnym przeznaczeniem 17066868,27 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 wadła	0,00	0,00
4. inne zobowiązania	<b>1227360,62</b>	<b>1504253,34</b>
Razem	<b>1227360,62</b>	<b>1504253,34</b>

Wrocław, dnia 29.03.2018 r.

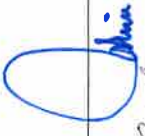


Główna Księgowa

  
mgr Aneta Orman

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

Prof. dr hab. Włodzimierz Jarmundowicz		Prof. dr hab. Marian Gryboś		Mgr inż. Maciej Mączka
Mgr inż. Elżbieta Niczyporuk		Prof. dr hab. Krzysztof Grabowski		Mgr Aneta Orman



Prof. dr hab. Rajmund Adamiec		Mgr inż. Paweł Styczyński			
Dr Ewa Mędraś		Mgr Andrzej Zieliński	