

DOLNOŚLĄSKA FUNDACJA ROZWOJU OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa za 2016 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 zadatnego 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>

	dokonyje 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 2016 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	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	9274,20	0,00	8295,21	0,00	0,00	0,00	17569,41	
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. inne środki trwałe	51132,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51132,90	
6. inwestycje w obce środki trwałe	351453,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351453,03	
Razem	411860,13	0,00	8295,21	0,00	0,00	0,00	420155,34	

b) Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	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	4982,71	0,00	0,00	4982,71
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. inne środki trwałe	43960,69	0,00	733,08	0,00	0,00	44693,77
6. inwestycje w obcych środkach trwałych	152850,22	0,00	29439,30	0,00	0,00	182289,52
Razem	196810,91	0,00	35155,09	0,00	0,00	231966,00

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	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
Razem	0,00	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 2016	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	65366,66	9513424,11	0,00	9578790,77
a) udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne papiery wartościowe	0,00	2000000,00	0,00	2000000,00
c) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne długoterminowe aktywa finansowe	65366,66	7513424,11	0,00	7578790,77
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	65366,66	9513424,11	0,00	9578790,77

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			
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	
	Stan na						
1. dostaw i usług	1275,18	4464,30	0,00	0,00	0,00	1275,18	4464,30
2. podatków	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,00
3. środków od ZUS	1075,89	0,00	0,00	1075,86	0,00	1075,89	1075,86
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	591,04	590,74	0,00	591,04	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	40000,18	47760,35	0,00	0,00	0,00	40000,18	47760,35
7. pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	42351,25	52270,65	591,04	1666,60	42942,29	42942,29	53937,25

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	57456,41	93654,01	0,00	0,00	57456,41	93654,01	93654,01
3. podatków	0,00	0,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,02	0,03	74,00	74,02	74,02	74,05	74,05
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	682988,27	1117102,12	0,00	0,00	682988,27	1117102,12	1117102,12
8. pozostałe zobowiązania	5180,00	16497,44	0,00	0,00	5180,00	16497,44	16497,44
Razem	745624,70	1227253,60	107,00	107,02	745731,70	1227360,62	1227360,62

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierno

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	269761,15	315865,94
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:	269761,15	315865,94
- naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat terminowych – 165427,30		
- inne rozliczenia międzyokresowe obejmujące przedstawione rachunki przez podopiecznych nie znajdujące pokrycia w środkach zgromadzonych na subkontach – 150438,64		
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
Księgowy	0,25
Specjalista do spraw administracyjnych i księgowości	1,00
Referent	1,75
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 2016 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,	27643902,25
w tym:	
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	26808186,62
1. Przychody z działalności statutowej	26801686,62
nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	
a) Przychody 2015 roku zwiększające przychody roku 2016	16480266,76
b) Darowizny pieniężne od osób prawnych	1151678,99

c) Darowizny pieniężne od osób fizycznych	1658581,37
d) Darowizny rzeczowe	93401,20
e) Zbiórki publiczne	0,00
f) Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	7360,42
g) Odpis podatkowy 1%	7410397,88
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3. Pozostałe przychody określone statutem w tym:	6500,00
a) Wpłaty od członków Rady Fundacji	6500,00
B. Pozostałe przychody w tym:	439085,69
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)	439085,69
C. Przychody finansowe w tym:	396629,94
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00

Odsetki od lokat, wkładów bankowych	396629,94
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:	8326806,77
- Świadczenia pieniężne:	118016,00
- Świadczenia niepieniężne	8208790,77
w tym koszty stanowiące koszty przyszłych okresów	0,00
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
c) Koszty administracyjne w tym:	743447,40
- zużycie materiałów i energii	22732,56
- usługi obce	127437,57
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i	548293,75

inne świadczenia	
- amortyzacja	35155,09
- pozostałe koszty	9828,43
d) Pozostałe koszty w tym:	0,00
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
e) Koszty finansowe w tym:	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług 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,	0,00

oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
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	18573648,08
-----------------------------------------	--------------------

Są to niewydatkowane środki, które zostaną przeznaczone na realizację celów statutowych w roku 2017. Zarząd proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 18573648,08 zł na zwiększenie przychodów roku następnego.

Podział wyniku na działalności statutowej

- wynik na działalności statutowej ogólnej 2 688986,85 zł
- wynik na działalności statutowej z specjalnym przeznaczeniem 15884661,23 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	745731,70	1227360,62
Razem	745731,70	1227360,62

Wrocław, dnia 20.03.2017 r.

Sporządziła: Aneta Orman - Główny Księgowy

Główna Księgowa

 mgr Aneta Orman

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 Zielinski			