

FUNDACJA “NA RATUNEK DZIOCIOM Z CHOROBA NOWOTWOROWA”

50-368 Wrocław, ul. Bujwida 42

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2009 r.

Fundacja „Na ratunek z chorobą nowotworową” z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Bujwida 42 rozpoczęła działalność 10.05.1991r. Jest organizacją pozarządową prowadzącą działalność pożytku publicznego w rozumieniu ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Podstawowym przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest udzielanie wszechstronnej pomocy dzieciom dotkniętym chorobą nowotworową oraz innymi schorzeniami, będących pod bezpośrednią lub pośrednią opieką Kliniki Transplantologii Szpiku, Onkologii i Hematologii Dziecięcej Akademii Medycznej we Wrocławiu oraz ich rodzinom, w tym pomocy socjalnej o charakterze rzeczowym lub finansowym.

Fundacja jest wpisana do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej - prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu pod nr 0000086210 oraz w Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON 931533690.

Czas trwania fundacji jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2009 rok

Zakłada się kontynuację działalności statutowej w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych u stawie o rachunkowości z uwzględnieniem § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

Jednostka stosuje zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Środki długotrwałego użytkowania o cenie jednostkowej do 500,- zł. traktowane są jako materiały i obciążają konto zużycia materiałów, środki trwałe o wartości od 501 zł do 3.500,-zł. umarzone są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je eksploatacji. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe (powyżej 3.500,-) amortyzuje się metodą liniową. Dokonywanie odpisów

amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały do użytkowania. Przy dokonywaniu amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do środków trwałych zalicza się również środki trwałe zakupione ze środków Fundacji, przekazane do użytkowania na podstawie umowy użyczenia do szpitala i kliniki. Amortyzacja tych składników majątkowych dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przekazania ich użytkownikowi, w ciężar kosztów działalności statutowej.

Materiały i towary wycenia się wg cen zakupu a do wyceny rozchodów stosowana jest metoda szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

Należności i roszczenia wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a gdy są w walutach obcych według średniego kursu danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień, bez zachowania ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy, po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

2. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach,

1/ *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe	5 558 846,76	2 431 703,99		226 386,73	7 764 164,02
Środki trwałe w budowie	200 465,96	43 444,20			243 910,16
RAZEM:	5 759 312,72	2 475 148,19			8 008 074,18

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
3 412 416,52	293 180,97		226 386,73	3 479 210,76	2 346 896,20	4 528 863,42

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Wartości niematerialne i prawne	64 189,00	60 179,00	4 010,00
Inwestycje długoterminowe	800 000,00		800 000,00
RAZEM AKTYWA TRWAŁE	8 698 024,36	3 365 150,94	5 332 873,42

2/ *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

Wartość użytkowania wieczystego gruntu pod budynkiem będącym własnością Fundacji wynosi 43 030,68 zł.

3/ *Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

- w okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- na koniec okresu sprawozdawczego nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem,

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok	Przychody za rok obrotowy	
	Kwota	kwota	% struktury
1) Przychody z działalności statutowej razem z tego:	5 198 350,09	4 493 472,62	93,59%
darowizny na konta imienne dzieci (bez 1 %)	481 117,25	425 895,78	8,87%
darowizny od osób fizycznych i prawnych	417 953,56	315 837,07	6,58%
darowizny na budowę nowej kliniki	55 510,00	64 510,00	1,34%
koncerty imprezy masowe	352 308,84	113 695,19	2,37%
Nawiązki	61 824,74	99 795,64	2,08%
kwesty, zbiorki, skarbonki	39 662,07	90 992,79	1,90%
1 % podatku	3 753 709,69	3 369 184,82	70,17%
darowizny na rzecz kliniki	14 781,11	911,00	0,02%
darowizny na rzecz hospicjum	19 721,06	9 615,00	0,20%
Inne przychody statutowe	1 761,77	3 035,33	0,06%
2) Pozostałe przychody	99,97	14 285,28	0,30%
3) Przychody finansowe	139 204,43	293 661,06	6,12%
Przychody razem	5 337 654,49	4 801 418,96	100 %

Imienne przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego wyniosły 1 392 429,07
 Inne imienne przychody 425 895,78
 Łączne wpływy na konta imienne w 2009 roku 1 818 324,85 zł.

4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych,

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok	Koszty za rok obrotowy	
	Kwota	Kwota	% struktury
Koszty realizacji zadań statutowych z tego:	1 703 190,39	1 698 665,37	75,44%
pomoc indywidualna dla dzieci z kont imiennych	667 571,23	829 146,62	36,82%
wydatki celowe – Hospicjum	19 311,30	0,00	0,00%
wydatki celowe - rozwój naukowy kadry	89 014,16	116 210,39	5,16%
wydatki celowe - badania profilaktyczne	3 622,46	23 631,09	1,05%
koszty utrzym. mieszkań do czasowego pobytu	75 813,33	43 674,19	1,94%
koszty utrzymania Domu Nadziei	52 321,84	78 509,58	3,49%

remonty w klinice	76 839,62	28 906,35	1,28%
dofinan. kliniki - leki, serwis urządzeń, inne	256 528,08	269 977,18	11,99%
dofinansowanie kliniki – inwestycje, wyposażenie	263 011,90	226 422,76	10,06%
koszty organizacji imprez masowych	149 796,17	63 507,88	2,82%
darowizny na rzecz innych organizacji	20 000,00	0,00	0,00%
inne koszty statutowe	1 443,46	0,00	0,00%
budowa nowej kliniki – marketing, inne	27 916,84	18 679,33	0,83%
Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej w tym:	273 224,48	546 833,63	24,28%
Zużycie materiałów i energii	7 165,99	38 392,81	1,70%
Usługi obce	64 609,70	206 563,91	9,17%
Podatki i opłaty	5 578,11	3 073,09	0,14%
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 658,32	270 211,58	12,00%
Amortyzacja	13 625,44	21 283,61	0,95%
Pozostałe	37 586,92	7 308,63	0,32%
Pozostałe koszty operacyjne		4 029,48	0,18
Koszty finansowe	8,77	2 288,48	0,10
Koszty razem	1 976 423,64	2 251 816,96	100,00%

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

Wyszczególnienie	Fundusz Fundacji	Kont imiennych	Inwestycyjny I	Inwestycyjny II
1.Stan na początek roku	3 059 076,25	2 245 440,48	2 405 386,11	
a.zwiększenia	3 408 854,97	1 004 617,31		
- z zysku		989 178,23		
- przesunięcia/odpisu	2 405 386,11			
- aktywacji kont imienn.		15 439,08		
- inne	3 468,86			1 945 311,05
b.zmniejszenia	1 993 587,42		2 405 386,11	
- likwidacji			2 405 386,11	
- przesunięcia/odpisu	1 945 311,05			
- aktywacji kont imienn.	15 439,08			
- inne	32 837,29			
2.Stan na koniec okresu	3 474 343,80	3 250 057,79	0,00	1 945 311,05

Na kwotę kapitałów własnych wykazanych w bilansie w wysokości Składają się:

- Fundusz podstawowy 7 680 534,41 zł.
w tym: fundusz Fundacji 3 474 343,80 zł.
fundusz kont imiennych 2 260 879,56 zł.
fundusz inwestycyjny 1 945 311,05 zł.
- Wynik dodatni za 2009 rok 2 549 602,00 zł.

5.1. Podział wyniku na fundusze Fundacji

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA/ZMNIJSZENIA	STAN NA 2010
Fundusz podstawowy	1 560 423,77	5 034 767,57

Fundusz kont imiennych	989 178,23	3 250 057,79
Fundusz inwestycyjny		1 945 311,05

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową,

Fundacja nie udzieliła gwarancji, poręczeń i pożyczek.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły na koniec 2009 roku	389 017,37
w tym: - z tytułu dostaw i usług wobec dostawców krajowych	375 850,74
- wobec budżetu i ZUS	8 860,63
- niewypłacona pomoc indywidualna dla dzieci	4 306,00

7. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym i wynagrodzeniach .

Przeciętne zatrudnienie w 2009 roku : 4,42 etatu

Wydatki na wynagrodzenia tych osób wyniosły : 176 113,90 zł.

w tym:	zasadnicze	169 638,18
	nagrody	4 600,00
	chorobowe	1 875,72

Wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło wyniosły: 59 732,41 zł.

8. Informacja o środkach pieniężnych.

Na koniec roku Fundacja miała zgromadzone środki pieniężne:

- w kasie	19 237,02
- na rachunkach bankowych	5 966 715,94 zł.

9. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Jolanta Kurek

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki
lub członków organu wieloosobowego

Sporządzono dnia: 2010-05-26