

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2013 R.**

*Sprawozdanie finansowe
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
Bilans	8
Rachunek wyników	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.....	12

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” (dalej „Fundacja”) z siedzibą przy ul. Jedności Narodowej 47/47A/49A (do dnia 26.01.2014 r siedziba Fundacji mieściła się przy Al. Wiśniowej 36), we Wrocławiu jest wpisana do KRS od 10-09-2007 roku pod numerem 0000287982. Nie jest ona płatnikiem VAT i jako Organizacja Pożytku Publicznego podlega przepisom o zwolnieniu od podatku dochodowego od osób prawnych. Swoją działalność prowadzi pod numerem NIP 894-29-23-364. Wiodącym przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest opieka paliatywna, polegająca na całościowej opiece nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, nie poddające się leczeniu, postępujące i prowadzące nieuchronnie do śmierci choroby. Podstawowe znaczenie w medycynie paliatywnej odgrywa kontrola bólu oraz innych objawów obniżających jakość życia, łagodzenie problemów psychicznych, duchowych i socjalnych, jak również wspomaganie rodzin w trakcie trwania choroby i w okresie żałoby. Kluczowym celem opieki paliatywnej jest poprawa jakości życia chorych i ich rodzin.

Fundacja Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci posiada wydzieloną jednostkę organizacyjną „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” z siedzibą we Wrocławiu, ul. Jedności Narodowej 47/47A/49A, powołaną Uchwałą Rady Fundacji nr 01/06/2008. Swoją działalność prowadzi pod numerem NIP 8992675661. Wydzielona jednostka nie posiada osobnych ksiąg rachunkowych – są one prowadzone razem dla całej Fundacji.

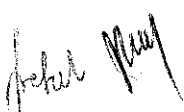
Jednostka Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci realizuje statutowe cele Fundacji, nie prowadzi działalności gospodarczej.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r. Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

2. Założenie kontynuacji działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” przez co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.



3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej z dnia 15.11.2001 (Dz. U. 137 poz. 1539 z późniejszymi zmianami).

4. Przyjęte zasady rachunkowości w Fundacji „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powiększają koszty ich ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe oraz wartości materialne i prawne kontrolowane przez Fundację, o wartości początkowej do 3.500,00 zł są jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem poniesionych do dnia bilansowego, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

*Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2013 dla Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Cena nabycia to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według oszacowanej ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się według ceny (wartości) rynkowej a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Do pozostałych aktywów finansowych jednostka zalicza m.in. aktywa finansowe z tytułu posiadanych lokat.

Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

*Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2013 dla Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się w szczególności:

- opłacone z góry czynsze,
- opłacona z góry prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością Fundacji,
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze,
- inne koszty proste i złożone poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym dotyczące przyszłych okresów, których zaliczenie ze względu na ich wielkość może powodować zniekształcenie wyniku finansowego.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe tworzy się na przyszłe zobowiązania (nieudokumentowane koszty dotyczące bieżącego roku obrotowego).

Opodatkowanie

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o PDOP w części dochodów przeznaczonych na działalność statutową. Fundacja nie jest podatnikiem podatku VAT.

Rezerwy

Rezerwy ujmuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzy się na znane jednostce ryzyko związane z prowadzoną działalnością.

Fundusz własny

Fundusze własne ujmuje się w wartości nominalnej.

Rachunek wyników

Fundacja sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym.

W księgach rachunkowych Fundacji ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

W szczególności należy w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, uwzględnić:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;

*Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2013 dla Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne;
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Powyższe zdarzenia należy uwzględnić również wtedy, gdy zostaną one ujawnione między dniem bilansowym a dniem, w którym rzeczywiście następuje zamknięcie ksiąg rachunkowych.

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, darowizny indywidualne i instytucjonalne, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Do przychodów Fundacji zalicza się również wartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów rzeczowych, których wartość jest każdorazowo szacowana.

Do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych - w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji (tj. niezwiązane bezpośrednio z działalnością statutową), a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Fundacja ewidencjonuje poszczególne grupy kosztów w sposób umożliwiający przypisanie ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych, dlatego konta kosztów rodzajowych zawierają analityki umożliwiające w momencie księgowania kosztu przypisania ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związanych z nimi kosztów, jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustala się oddzielnie. Nie można kompensować ze sobą wartości różnych co do rodzaju aktywów i pasywów, przychodów i kosztów związanych z nimi oraz zysków i strat nadzwyczajnych.

Bilans
na dzień 31 grudnia 2013 r. Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

Bilans

Fundacja Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci
ul. Jedności Narodowej 47/47A/49A,
Wrocław
REGON: 020598370
NIP: 894-292-33-64

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2		
A	Aktywa trwałe	299 470,21	847 649,48
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	299 470,21	847 649,48
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	2 168 757, 22	2 004 913,79
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	5 779,00	60 521,42
II	Należności krótkoterminowe	235 688,27	154 290,97
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 927 289,95	1 790 101,40
1	Środki pieniężne	974 877,99	590 101,40
2	Pozostałe aktywa finansowe	952 411,96	1 200 000,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 859,96	30 174,03
Suma bilansowa		2 495 037,43	2 495 037,43

Bilans
na dzień 31 grudnia 2013 r. Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2		
A	Fundusze własne	2 256 223,25	2 603 501,58
I	Fundusz statutowy	1 948 885,11	2 256 223,25
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	307 338,14	347 278,33
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	307 338,14	347 278,33
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	238 864,14	279 235,72
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	238 864,14	279 235,72
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	238 864,14	279 235,72
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		2 495 087,39	2 932 737,30

BIURO RACHUNKOWE
„eMeS” MAŁGORZATA SIEBERT
ul. Horoszkiewicz 6/B106, 45-301 Opole
NIP 895-114-73-85, tel. kom. 668 109 647

Data sporządzenia: 31.03.2014 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Piernik-Janiszewska
Wiceprezes Fundacji
ds. funduszy

dr n. med. Krzysztof Szmyd
Wiceprezes Fundacji
ds. medycznych

Podpisy Zarządu

*Rachunek wyników
za rok 2013 dla Fundacja
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

Rachunek wyników

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 794 505,23	4 410 254,95
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	3 794 505,23	4 410 254,95
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3 794 505,23	4 410 254,95
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	2 670 285,76	3 316 460,56
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 670 285,76	3 316 460,56
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 124 219,47	1 093 794,39
D.	Koszty administracyjne	900 520,51	791 811,19
1	Zużycie materiałów i energii	47 610,78	27 431,74
2	Usługi obce	229 287,58	189 024,55
3	Koszty reklamy	391 402,90	474 151,48
4	Podatki i opłaty	4 425,00	302,50
5	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	198 298,30	92 775,32
6	Amortyzacja	7 199,81	4 472,33
7	Pozostałe	22 296,14	3 653,27
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w pozycji A i G)	17 549,66	3 500,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	2,49
G.	Przychody finansowe	66 728,80	42 138,74
H.	Koszty finansowe	628,28	340,12
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C- D+E-F+G-H)	307 349,14	347 279,33
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		

Handwritten signature


Handwritten mark

**Rachunek wyników
za rok 2013 dla Fundacja
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”**

K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	307 349,14	347 279,33
	Podatek dochodowy	11,00	1,00
	Wynik finansowy netto	307 338,14	347 278,33
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	307 338,14	347 278,33

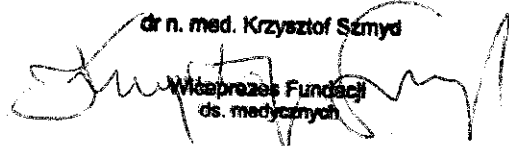
Data sporządzenia: 31.03.2014 r

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


BIURO RACHUNKOWE
„eMeS” MAŁGORZATA SIEBERT
 ul. Horoszkiewicza 6/B106, 45-301 Opole
 NIP 895-114-73-85, tel. kom. 668 109 647

Podpisy Zarządu


Beata Hernik-Janiszewska
 Wiceprezes Fundacji
 ds. funduszy


dr n. med. Krzysztof Szmyd
 Wiceprezes Fundacji
 ds. medycznych

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a) środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	zwiększenia	przemieszczenia (plus, minus); ujawnienia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
BUDYNKI I BUDOWLE (inwestycje w obcych obiektach)	0,00	0,00	0,00	665.316,95	0,00	665.316,95
MASZYNY I URZĄDZENIA	47.160,20	0,00	2 692,00	0,00	0,00	49 852,20
ŚRODKI TRANSPORTU	380.913,28	0,00	36.460,13	0,00	13.914,78	403.458,63
INNE ŚRODKI TRWAŁE	182.735,41	0,00	23.830,01	230.795,01	0,00	437.360,43
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	14.056,02	0,00	651.260,93	-665.316,95	0,00	0,00
RAZEM	624.864,91	0,00	714.243,07	230.795,01	13.914,78	1.555.988,21

b) umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy Składników Majątku Trwałego	Umorzenie / amortyzacja					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenia (plus, minus), ujawnienia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
BUDYNKI I BUDOWLE (inwestycje w obcych obiektach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MASZYNY I URZĄDZENIA	18.153,88	0,00	13.502,05	0,00	0,00	31.655,93
ŚRODKI TRANSPORTU	221.451,71	0,00	88.030,13	0,00	13.914,78	295.567,06
INNE ŚRODKI TRWAŁE	85.789,11	0,00	64.531,62	230.795,01	0,00	381.115,74
RAZEM	325.394,70	0,00	166.063,80	230.795,01	13.914,78	708.338,73

Handwritten signature

Handwritten mark

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”**

c) wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	zwiększenia	przemieszczenia (plus, minus)	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMY KOMPUTEROWE	2.359,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,54
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2.359,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,54

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenia (plus, minus)	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMY KOMPUTEROWE	2.359,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,54
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2.359,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,54

W 2013 roku jednostka nie posiadała własnych nieruchomości, udziałów w żadnych jednostkach, ani pożyczek.

2. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych.

W roku 2013 inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

Handwritten signatures and initials.

Handwritten signature.

*Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

3. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka na dzień 31.12.2013 r. nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Jednostka w dniu 30.12.2010 r. podpisała umowę najmu z Gminą Wrocław na lokal użytkowy usytuowany we Wrocławiu. Lokal ten po wyremontowaniu miał zostać przeznaczony na siedzibę Fundacji „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”, i przychodni specjalistycznej z rehabilitacją. W 2012 roku po spełnieniu wymogów formalnych Fundacja rozpoczęła prace remontowo- modernizacyjne lokalu nie ponosząc nakładów w roku 2012. Zakończenie remontu i modernizacji nastąpiło w grudniu 2013 roku.

Jednostka zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza jednorazowo do kosztów danego roku.

Jednostka w roku 2013 ujawniła środki trwałe, których jednostkowa wartość początkowa wynosi poniżej 3.500 zł - wartości brutto ujawnionych środków trwałych wyniosła 230.795,01 zł.

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

Na dzień bilansowy nie istnieją zobowiązania wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. Struktura własności kapitału podstawowego.

Nie dotyczy.

7. Zestawienie zmian w kapitałach.

	Bilans otwarcia	Podział wyniku za rok ubiegły na podstawie uchwały	Wynik okresu	Bilans zamknięcia
Fundusz statutowy	1.948.885,11	307.338,14		2.256.223,25
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	307.338,14	- 307.338,14	347.278,33	347.278,33

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi,

*Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

nieprowadzących działalności gospodarczej z dnia 15.11.2001 (Dz. U. 137 poz. 1539 z późniejszymi zmianami) jednostka może przeznaczyć dodatnią nadwyżkę przychodów nad kosztami na zwiększenie funduszu statutowego lub też na zwiększenie przychodów bądź kosztów w kolejnym roku obrotowym. Wynik za rok poprzedni w kwocie 307.338,14 PLN został w całości przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

8. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zarząd proponuje, aby dodatni wynik w kwocie 347.278,33 zł przeznaczyć na cele statutowe w przyszłych latach, zaliczając wypracowany zysk w kwocie 347.278,33 zł do funduszu statutowego Fundacji „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”.

9. Dane o stanie rezerw – zmiany w ciągu roku obrotowego w zł.

W jednostce nie wystąpiły przesłanki do tworzenia rezerw.

10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności i udzielonych pożyczek.

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada należności i pożyczek.

11. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty.

Zobowiązania występujące w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi o okresie spłaty do jednego roku.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

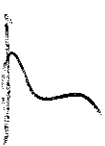

Na dzień 31.12.2013 r. występują czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu zawartych polis ubezpieczeniowych.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.

Na dzień bilansowy Fundacja „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.

14. Zobowiązania warunkowe.

Jednostka nie posiada istotnych zobowiązań warunkowych.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

II. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Struktura przychodów i kosztów z działalności statutowej.

Struktura przychodów w roku 2013

Wyszczególnienie	Kwota przychodów	Struktura w %
1 % podatku dochodowego od osób fizycznych	1.522.742,41	34,53
Nawiazki	53.180,79	1,20
Darowizny indywidualne pieniężne	224.023,49	5,08
Darowizny instytucjonalne pieniężne	414.096,69	9,39
Darowizny rzeczowe	121.770,05	2,76
Zbiórki	233.973,31	5,31
Przychody z aukcji	37.371,61	0,85
Dofinansowania z urzędów	397.032,00	9,00
Kontrakt z NFZ	1.315.092,00	29,82
Pozostałe przychody (cegiełki, nakrętki)	90.972,60	2,06
Ogółem przychody	4.410.254,95	100,00

Struktura przychodów w roku 2012

Wyszczególnienie	Kwota przychodów	Struktura w %
1 % podatku dochodowego od osób fizycznych	1.553.800,83	40,95
Nawiazki	25.725,56	0,68
Darowizny indywidualne	226.115,05	5,96
Darowizny instytucjonalne	410.555,49	10,82
Zbiórki	247.535,08	6,52
Przychody z aukcji	34.982,20	0,92
Umowa z Urzędem Gminy	70.000,00	1,85
Kontrakt z NFZ	1.166.626,50	30,74
Wynik roku poprzedniego Fundacji wydzielonej jedn. organizacyjnej	59.164,52	1,56
Ogółem przychody	3.794.505,23	100,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”

Struktura kosztów z działalności statutowej w roku 2013

Wyszczególnienie	Kwota kosztów	Struktura w %
Koszty usług pielęgniarских	746.355,18	22,50
Koszty usług rehabilitacyjnych	722.675,54	21,79
Koszty usług medycznych	590.375,23	17,80
Koszty eksploatacji samochodów	227.549,02	6,86
Koszty sprzętu medycznego	134.886,82	4,07
Koszty leków	132.980,07	4,01
Koszty usług psychologicznych	100.359,20	3,03
Koszty pomocy socjalnej	74.003,86	2,23
Koszty realizacji zadań publicznych	107.188,35	3,23
Koszty statutowe - cel edukacyjny	94.863,38	2,86
Pozostałe koszty statutowe	385.223,91	11,62
Ogółem koszty statutowe	3.316.460,56	100,00

Struktura kosztów z działalności statutowej w roku 2012

Wyszczególnienie	Kwota kosztów	Struktura w %
Pomoc podopiecznym, m.in. pomoc socjalna, zakup leków i materiałów medycznych, rehabilitacja i badania lekarskie, turnusy rehabilitacyjne, sprzęt medyczny	1.083.719,07	40,59
Koszty realizacji zadania publicznego	80.649,50	3,02
Wynagrodzenie personelu medycznego	469.806,48	17,59
Koszty usług medycznych	894.602,85	33,50
Zużycie materiałów	503,50	0,02
Amortyzacja	141.004,36	5,28
Ogółem koszty statutowe	2.670.285,76	100,00

2. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności nie miała miejsca w Fundacji „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”.

Handwritten signature

Handwritten mark

*Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Wynik brutto Fundacji	347.279,33 zł
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	7,00 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7,00 zł
Podatek dochodowy	1,00 zł

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostek sporządzających rachunek wyników w wariantcie kalkulacyjnym).

Jednostka sporządza rachunek wyników wg rozporządzenia MF z dnia 15.11.2011 r (DZ. U. 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami) w wariantcie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2013 jednostka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 714.243,07 zł.

Jednostka w roku następnym planuje nakłady na zakup sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W roku 2013 nie wystąpiły żadne zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W roku sprawozdawczym podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł 0,00 zł.

III. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym wynagrodzeniu z podziałem na grupy zawodowe i wynagrodzeniu osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

1. Przeciętne zatrudnienie w jednostce z podziałem na grupy zatrudnionych.



*Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok 2013 Fundacji
„Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci”*

W roku obrotowym 2013 przeciętne zatrudnienie w osobach wyniosło 7,64 osoby (w 2012 r.: 7,67), przeciętne zatrudnienie w etatach wyniosło 6,43. Na dzień 31.12.2013 r. Fundacja „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” zatrudniała na umowę o pracę 3 osoby na stanowiskach administracyjnych, natomiast jednostka „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” zatrudniała na umowę o pracę 4 osoby personelu medycznego.

2. Wynagrodzenie (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) członków zarządu i rady Fundacji.

W 2013 roku radzie Fundacji nie wypłacono wynagrodzenia.

Wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu pełnionych funkcji w roku 2013 wyniosło 30.000,00 PLN. Dodatkowo, Członkowie Zarządu świadczą na rzecz Fundacji odpłatne usługi o charakterze medycznym i administracyjnym.

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzących w skład zarządu i rady Fundacji.

W roku 2013 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze na rzecz osób wchodzących w skład zarządu i rady Fundacji.

IV. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2013 rok.

Nie dotyczy.

2. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

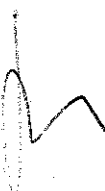
Powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad rachunkowości – metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nie wystąpiły.

V. Informacje o połączeniach

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca żadne połączenia podmiotów.




VI. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Brak jest poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Data sporządzenia: 31.03.2014 r

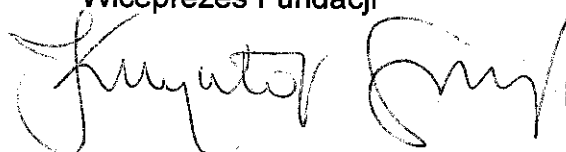
Sporządził

Małgorzata Siebert
Biuro Rachunkowe „eMeS”


BIURO RACHUNKOWE
„eMeS” MAŁGORZATA SIEBERT
ul. Horoszkiewicza 6/B106, 45-301 Opole
NIP 895-114-73-85, tel. kom. 668 109 647

Zatwierdził

Krzysztof Szmyd
Wiceprezes Fundacji



Beata Hernik-Janiszewska
Wiceprezes Fundacji

