

INFORMACJA DODATKOWA

I

Na dzień bilansowy wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono według następujących metod przyjętych zasad rachunkowości:

a) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Majątek trwały jest amortyzowany według stawek określonych w Zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Z uwagi na częste wykorzystanie środków transportu, będących w posiadaniu Fundacji, do ich amortyzacji przyjęto metodę degresywną.

Niskowartościowe składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

b) Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku ich wykonywania systemem gospodarczym.

c) Długoterminowe aktywa finansowe – według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – według wartości nominalnej.

e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z tego: materiały – ewidencjonowane są w przypadku zakupów krajowych - według cen zakupu, a w przypadku zakupów z importu - według ceny nabycia.

towary – wyceniane są według ceny nabycia.

f) Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.

g) Środki pieniężne.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.

h) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych.

i) Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej.

j) Rezerwy na zobowiązania tworzy się na przypadające na dany okres, ale jeszcze nie poniesione koszty, w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wysokości.

k) Zobowiązania długoterminowe – według kwoty wymagającej zapłaty.

l) Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z tego dnia, dla danej waluty.

m) Fundusze specjalne – w wartości nominalnej, wynikającej z ksiąg, po przeprowadzeniu na dzień bilansowy, weryfikacji ich zapisów.

n) Inne rozliczenia międzyokresowe – wykazuje się zweryfikowaną, nominalną wartość stanu na dzień bilansowy już otrzymanych aktywów, które jednak staną się przychodem dopiero w przyszłych okresach.

Przychody i koszty

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody Fundacji pochodzą z:

- darowizn, spadków, zapisów
- dotacji, subwencji, grantów
- dochodów ze zbiórek i imprez publicznych
- dochodów z majątku Fundacji

Na koszty Fundacji składają się wydatki na organizację spotkań, imprez i kolonii dla dzieci, prowadzenie Grupy Wsparcia dla rodzin w żałobie, wielopłaszczyznowa pomoc dla chorych dzieci i ich rodzin, wartość przedmiotów i funduszy na zakup m.in. sprzętu rehabilitacyjnego, leków, itp. przekazanych na rzecz chorych dzieci oraz koszty administracyjne wycenione według faktycznie poniesionych kosztów.

Koszt przekazanych towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne
- Przychody finansowe i koszty finansowe

II

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

NALEŻNOŚCI

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty do 1 roku

Należności z tytułu

stan na	01.01.2011r.	31.12.2012r.
1. dostaw i usług	0,00	127,36
2. podatków	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
6. innych należności	2 871,12	2 278,35
Razem	2 871,12	2 405,71

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	2011	2012
a) Środki pieniężne w kasie	3 150,49	11 882,08
b) Środki pieniężne w banku	737 460,11	798 588,79
Razem	740 610,60	810 470,87

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły stan na

	01.01.2012r.	31.12.2012r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:		
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		0,00
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	5 618,78	5 888,16
a. niewymagalne obciążenia z tytułu podatków i ZUS	5 618,78	5 888,16
b. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu okres wymagalności do 1 roku

stan na

	01.01.2012r.	31.12.2012r.
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. dostaw i usług	14 527,78	19 735,42
3. podatków	1 022,00	1 074,00
4. ubezpieczeń społecznych	5 178,56	5 032,16
5. wynagrodzeń	8 504,05	8 504,05
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	23 603,11	41 020,08
Razem	52 835,50	75 365,71

III

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

a. Przychody z działalności statutowej	1 335 587,75
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wyszczególnienie)	1 335 587,75
Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2011 roku	684 027,44
Darowizny od osób fizycznych	37 683,87
Darowizny od osób prawnych	70 717,00
Darowizny od osób prawnych (rzeczowe)	31 554,15
Darowizny dla chorych dzieci - konta celowe	117 050,35
w tym :	
- od osób fizycznych	33 343,60
- od osób prawnych	83 706,75
Wpłaty 1% podatku	344 519,59
Dotacje	6 000,00
Przychody ze zbiórek publicznych	44 035,35
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
Pozostałe przychody	96,79
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	0,00
Przychody finansowe	10 541,31
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	10 541,31
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

IV

INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 557 420,53

świadczenia pieniężne: (wyszczególnienie)	528 832,61
Wydatki dla chorych dzieci z kont celowych	167 505,90
Wydatki na pomoc społeczną / socjalną	100 761,92
Organizacja zajęć, imprez, wycieczek i spotkań, w tym:	260 564,79
Koordinacja i realizacja projektów statutowych	57 834,37
Wolontariat	38 934,06
Wakacyjna Kropla Szczęścia	101 162,31
Wycieczki ze szpitala	10 058,91
Imprezy okolicznościowe	23 291,44
Grupy wsparcia rodziców w żałobie	9 407,25
Artystyczne soboty	8 136,21
Urodzinowa niespodzianka	11 740,24
świadczenia niepieniężne: (wyszczególnienie)	28 587,92
Darowizny rzeczowe	28 587,92
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
Koszty administracyjne:	58 172,89
- zużycie materiałów i energii	1 532,83
- usługi obce	11 190,11
- podatki i opłaty	90,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 028,95
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	1 331,00
Pozostałe koszty	3,40
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Inne	3,40
Koszty finansowe	6,32
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	6,32
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	0,00

V

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2012 r. wynosi 1.000,- zł. W 2012 roku nie nastąpiła zmiana wielkości funduszu statutowego.

VI

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2012 roku Fundacja nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń.

VII

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

W 2013 roku Fundacja będzie prowadziła działalność na dotychczasowych zasadach.

Sporządzono dnia:2013-06-29