

# 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