

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 | | 01.01.2012r. | 31.12.2013r. |
|---------------------------------|------|--------------|--------------|
| 1. dostaw i usług | | 127,36 | 0,00 |
| 2. podatków | 0,00 | 0,00 | |
| 3. środków od ZUS | 0,00 | 0,00 | |
| 4. środków z PFRON | | 0,00 | 2 100,00 |
| 4. wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | |
| 5. dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | |
| 6. innych należności | | 2 278,35 | 4 000,00 |
| Razem | | 2 405,71 | 6 100,00 |

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

| | 2012 | 2013 |
|-----------------------------|------------|--------------|
| a) Środki pieniężne w kasie | 11 882,08 | 3 158,44 |
| b) Środki pieniężne w banku | 798 588,79 | 1 765 773,87 |
| Razem | 810 470,87 | 1 768 932,31 |

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły/ stan na

| | 01.01.2013r. | 31.12.2013r. |
|---|--------------|--------------|
| 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: | 5 888,16 | 5 888,16 |
| a. niewymagalne obciążenia z tytułu podatków i ZUS | 5 888,16 | 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

| | 01.01.2013r. | 31.12.2013r. |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 1. kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. dostaw i usług | 19 735,42 | 14 232,16 |
| 3. podatków | 1 074,00 | 1 054,00 |
| 4. ubezpieczeń społecznych | 5 032,16 | 5 032,16 |
| 5. wynagrodzeń | 8 504,05 | 8 504,05 |
| 6. zobowiązań wekslowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. innych zobowiązań | 41 020,08 | 350 683,91 |
| Razem | 75 365,71 | 379 506,28 |

III

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

| | |
|--|--------------|
| a. Przychody z działalności statutowej | 2 913 587,64 |
| Składki brutto określone statutem | 0,00 |
| Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wyszczególnienie) | 2 913 587,64 |
| Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2012 roku | 730 622,71 |
| Darowizny od osób fizycznych | 83 133,83 |
| Darowizny od osób prawnych | 189 111,89 |
| Darowizny od osób prawnych (rzeczowe) | 33 227,03 |
| Darowizny dla chorych dzieci - konta celowe | 383 782,18 |
| w tym : | |
| - od osób fizycznych | 227 014,27 |
| - od osób prawnych | 156 767,91 |
| Wpłaty 1% podatku | 1 348 589,68 |
| Dotacje | 100 000,00 |
| Przychody ze zbiórek publicznych | 45 120,32 |
| Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 |
| Pozostałe przychody określone statutem | 0,00 |
| | |
| Pozostałe przychody | 1 039,11 |
| | |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 |
| Przychody z likwidacji środków trwałych | 0,00 |
| Inne | 1 039,11 |
| | |
| Przychody finansowe | 20 497,60 |
| Cena sprzedaży akcji i udziałów | 0,00 |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych | 20 497,60 |
| 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 1 471 779,06

| | |
|--|--------------|
| świadczenia pieniężne: (wyszczególnienie) | 1 233 837,35 |
| Wydatki dla chorych dzieci z kont celowych | 777 647,29 |
| Wydatki na pomoc społeczną / socjalną | 151 856,09 |
| Organizacja zajęć, imprez, wycieczek i spotkań, w tym: | 304 333,97 |
| Koordinacja i realizacja projektów statutowych | 72 323,45 |
| Wolontariat | 40 187,65 |
| Wakacyjna Kropla Szczęścia | 115 523,22 |
| Wycieczki ze szpitala | 7 506,60 |
| Imprezy okolicznościowe | 38 440,47 |
| Grupy wsparcia rodziców w żałobie | 6 941,48 |
| Artystyczne soboty | 9 291,24 |
| Urodzinowa niespodzianka | 14 119,86 |
| świadczenia niepieniężne: (wyszczególnienie) | 237 941,71 |
| Darowizny rzeczowe | 237 941,71 |
| Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 |
| Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | 0,00 |
| Koszty administracyjne: | 73 668,65 |
| - zużycie materiałów i energii | 309,13 |
| - usługi obce | 10 412,91 |
| - podatki i opłaty | 60,00 |
| - wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 61 215,12 |
| - amortyzacja | 0,00 |
| - pozostałe koszty | 1 671,49 |
| Pozostałe koszty | 1 037,04 |
| 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 | 1 037,04 |
| Koszty finansowe | 1,73 |
| 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 | 1,73 |
| 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 31.12.2013 r. wynosi 1.000,- zł. W 2013 roku nie nastąpiła zmiana wielkości funduszu statutowego.

VI

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

W 2013 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 2014 roku Fundacja będzie prowadziła działalność na dotychczasowych zasadach.

Sporządzono dnia:2014-06-29