

Informacja dodatkowa do bilansu za 2016 r.

STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU DAWSTWA SZPIKU

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe firmy STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU DAWSTWA SZPIKU z siedzibą we Wrocławiu ul. Muchoborska 18 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 o fundacjach.

Celem Stowarzyszenia jest prowadzenie działalności pożytku publicznego w zakresie promowania właściwej organizacji i rozwoju dawstwa szpiku kostnego. Istotną częścią działalności Stowarzyszenia jest wspieranie naboru i opisu dawców szpiku oraz troska o zabezpieczenie ich dobra, ponadto wspieranie działań profilaktycznych oraz kształcenie lekarzy, pracowników laboratoriów i średniego personelu medycznego. Stowarzyszenie będzie współdziałało z innymi organizacjami społecznymi mającymi za zadanie podnoszenie kultury zdrowotnej społeczeństwa.

Klasyfikacja działalności przedstawia się następująco:

Działalność przeważająca:

- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA ujęta w PKD w dziale 8690E

- DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OCHRONĄ ZDROWIA LUDZKIEGO POZOSTAŁA , GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA ujęta w PKD w dziale 8514F

Stowarzyszenie dokonało rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 02.04.2004 r. i figuruje w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji pod nr: 0000202597.

Stowarzyszenie otrzymało numer identyfikacyjny REGON: 930708503.

Stowarzyszenie ma nadany NIP: 896-10-02-145.

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

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.

4. Rachunek zysków i strat.

4.1. Przychody

Przychody Fundacji obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty z działalności i wyniosły w roku obrotowym kwotę ogółem : 267.114,85 zł.

w tym:

• Przychody z działalności statutowej :	92.564,77 zł.
- darowizny otrzymane	45.649,14 zł.
- wpłaty 1 % podatku	45.635,63 zł.
- składki członkowskie	1.280,00 zł.
• Przychody z działalności gospodarczej :	1.920,00 zł.
- odpłatność za użycie samochodu	1.920,00 zł.
• Pozostałe przychody:	172.643,57 zł.
- odsetki bankowe	387,99 zł.
- dodatni wynik na różnicach kursowych	392,53 zł.
- pozostałe przychody operacyjne	2.144,12 zł.
- otrzymana zaliczka-Projekt INNOMED-NCBiR	169.718,93 zł.
• Zmiana stanu produktów:	-13,49 zł.

4.2. Koszty

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” oraz zespołu „5” oraz rachunek wyników według „4”.

Do kosztów działalności statutowej zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem.

Za koszty uważa się również koszty administracyjne, tj. 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.

Koszty w roku obrotowym wynoszą	175.309,91 zł.,
w tym:	
• Koszty realizacji zadań statutowych	5.247,58 zł.
w tym:	
- koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00 zł.
- koszty nieodpłatnej działalności statutowej	5.247,58 zł.
• Koszty działalności gospodarczej	1.382,00 zł.
• Koszty administracyjne	35.667,36 zł.
• Program INNOMED-NCBiR	130.434,91 zł.
• Pozostałe koszty	2.578,06 zł.
w tym:	
- odsetki budżetowe	22,86 zł.
- pozostałe koszty operacyjne	2.555,20 zł.

Dane o strukturze kosztów rodzajowych:

Razem koszty rodzajowe:	172.731,85 zł.
w tym :	
- amortyzacja	18.792,64 zł.
- zużycie materiałów i energii	90.970,15 zł.
- usługi obce	23.691,29 zł.
- podatki i opłaty	2.831,87 zł.
- wynagrodzenia	15.029,98 zł.
- ubezpieczenia społeczne	1.601,86 zł.
- ubezpieczenia majątkowe	1.382,00 zł.
- pozostałe koszty	6.039,93 zł.
- koszty ogólne- Projekt INNOMED	12.392,13 zł.

4.3 Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto nie jest korygowany o bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, ponieważ dochody przeznaczone na cele statutowe są zwolnione z podatku zgodnie z art. 17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie wyklucza to obowiązku rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych w przypadku realizacji zadań innych niż cele statutowe.

5. Bilans

- 5.1 Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny.
- 5.2 Środki pieniężne i rachunki bankowe na dzień bilansowy wykazuje się wyrażone w walucie krajowej.
- 5.3 Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
- 5.4 Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

DODATKOWE INFORMACJE I WYJASNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA 2016 R.

CZĘŚĆ I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych przedstawiają poniższe tabele:

a) środki trwałe - wartość początkowa:

<i>GRUPA</i>	<i>BO</i>	<i>PRZYCHODY</i>	<i>ROZCHODY</i>	<i>BZ</i>
Grupa1 Budynki i lokale	432.722,95	0,00	0,00	432.722,95
Grupa4 Maszyny, urządzenia	4.337,40	4.200,00	0,00	8.537,40
Grupa6 Maszyny, urządzenia	259,00	0,00	0,00	259,00
Grupa7 Środki transportu	47.311,53	0,00	0,00	47.311,53
Grupa8 Inne środki trwałe	272.398,10	0,00	-14.426,14	257.971,96
RAZEM	757.028,98	4.200,00	-14.426,14	746.802,84

b) środki trwałe – umorzenie

<i>TYTUŁ</i>	<i>UMORZENIE na koniec2016 roku</i>	<i>Umorzenie bieżące- zwiększenia</i>	<i>Umorzenie bieżące- zmniejszenia</i>	<i>WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO</i>
Grupa 1	432.722,95	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	4.337,40	4.200,00	0,00	0,00
Grupa 6	259,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	47.311,53	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	241.269,26	6.553,44	-14.426,14	24.575,40
RAZEM	725.900,14	10.753,44	-14.426,14	24.575,40

2) Wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie realizujące wymianę komunikatorów

a) wartość początkowa: 37.146,00 zł.

- przychody w roku 610,00 zł.

- rozchody w roku 0,00 zł.

b) wartość na koniec roku : 37.756,00 zł.

c) umorzenie:

- umorzenie na koniec 2015 roku 22.906,70 zł.

- umorzenie bieżące-zwiększenia 8.039,20 zł.

- umorzenie bieżące-zmniejszenia 0,00 zł.

- wartość netto na koniec roku 6.810,10 zł.

CZĘŚĆ II

1. Struktura środków pieniężnych i należności:

- należności z tytułu dostaw i usług	221,80 zł.
- należności z tytułu podatków	4.760,85 zł.
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	296.253,31 zł.
w tym:	
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	219.688,29 zł.
b) lokata	76.565,02 zł.

2. Wynagrodzenia i zatrudnienie

- na umowę o wykonanie dzieła – brak
- na umowę o pracę - 1 osoba.

3. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

W Stowarzyszeniu nie występują zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy wynoszą : 853,04 zł.

w tym :

- z tytułu dostaw i usług	502,20 zł.
- z tytułu podatków	18.680,97 zł.
- inne	346,84 zł.

4. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

- Czynne rozliczenia międzyokresowe występują na kwotę	947,19 zł.
w tym:	
- ubezpieczenie samochodu	895,32 zł.
- domena internetowa	51,87 zł.

- Bierne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - nie występują.

5 W Fundacji nie wystąpiły operacje dotyczące zysków i strat nadzwyczajnych.

6. Wykaz pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Zysk bilansowy brutto + 91.804,94 zł.

Wykaz pozycji różniących wynik bilansowy od wyniku podatkowego:

Odsetki budżetowe	+ 22,86 zł.
Amortyzacja	+18.792,64 zł.
Koszty pokryte dotacją NCBiR	+ 65.217,46 zł.
Ujemny wynik na statystycznych różnicach kursowych	+ 12,40 zł.
Przedawnione należności	+ 104,45 zł.
Pozostałe koszty operacyjne- NKUP	+ 2.446,80 zł.
Zysk podatkowy	+ 178.401,55 zł.
Dochody wolne	+ 178.378,69 zł.
Do opodatkowania	22,86 zł.

7. Zagrożenia

Nie stwierdza się istotnych zagrożeń co do kontynuowania działalności przez Fundację.

8. Dodatkowe informacje

Stowarzyszenie uczestniczy w projekcie pt. „Opracowanie w toku zaawansowanych prac B+R metody podawania do kości komórek (1) krwiotwórczych razem z mezenchymalnymi komórkami pościeliska jako elementem osłonowym i (2)zbijających białaczkę” Akronim: „Cells Therapy” Nr umowy INNOMED/I/1/NCBR/2014.

Wrocław dnia

Sporządził

.....
Prezes Zarządu Stowarzyszenia

