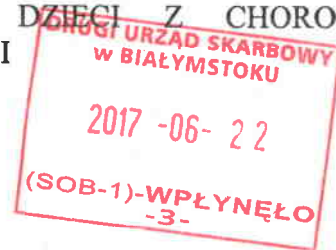


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

obejmuje w szczególności:

- 1) nazwę (firmę) i siedzibę, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

FUNDACJA "POMÓŻ IM" NA RZECZ DZIECI Z CHOROZAMI
NOWOTWOROWYMI I HOSPICJUM DLA DZIECI
ul. Konstantego Ciołkowskiego 88J
15-545 Białystok



Przedmiot działalności:

1. *wspieranie prac służb medycznych w dążeniu do stworzenia warunków wszechstronnego leczenia i rehabilitacji dzieci cierpiących na choroby nowotworowe,*
2. *udzielanie pomocy rodzinom dzieci w zaadaptowaniu się do nowej sytuacji spowodowanej chorobą dziecka,*
3. *nieodpłatne wspieranie i świadczenie opieki paliatywnej nad dziećmi, młodzieżą i młodymi dorosłymi ze schorzeniami ograniczającymi życie,*
4. *nieodpłatna pomoc i wspieranie w żałobie rodzin dzieci, młodzieży i młodych dorosłych,*
5. *wsparcie rozwoju kulturalnego chorych dzieci i ich rodzin oraz ich integracja społeczna,*
6. *wykonywanie badań specjalistycznych m.in. echo serca, gastroskopia, kolonoskopia, USG brzucha, USG piersi, Holter, biopsje i innych,*
7. *rehabilitacja dzieci, która obejmuje m.in. terapię niemowląt, fizjoterapię dziecięcą w przebiegu chorób (genetycznych, metabolicznych czy MPD - mózgowego porażenia dziecięcego), po zabiegach i urazach ortopedycznych, jak również leczenie wad postawy.*
8. *opieka fizjoterapeutyczna dla dorosłych, która obejmuje m.in. rehabilitację stawu skokowego, kolana, kręgosłupa, rehabilitację przed- i pooperacyjną, rehabilitację sportową oraz dla kobiet w ciąży i po porodzie.*

Organem rejestrowym jest: *Sąd Rejonowy W Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego*
Numer KRS: 0000288520

Rodzaj rejestru: *Rejestr Stowarzyszeń*

Urząd Skarbowy
19

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Nie jest ograniczony,

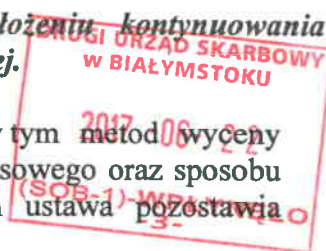
3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej kolejnych 12 miesięcy i dłużej.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim jednostce prawo wyboru.



Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, na dzień bilansowy pomniejszone są o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwale ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia lub koszty wytworzenia.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne, [a w odniesieniu do środków trwałych, których wycena została zaktualizowana, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu aktualizującego, nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.]

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł są umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do używania. Natomiast środki trwale powyżej wartości 3 500zł są amortyzowane metodą liniową.

Środki trwale w budowie na dzień wprowadzenia do ksiąg są ewidencjonowane tak jak środki trwale a na dzień bilansowy na ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy lub montażu do dnia bilansowego składają się koszty bezpośrednio związane z nabyciem lub wytworzeniem tego środka, Koszty budowy środka trwałego powiększają ponadto naliczone odsetki i prowizje za czas trwania budowy, w tym także odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, oraz różnice kursowe dotyczące pożyczek, kredytów i zobowiązań wyrażonych w walucie obcej

Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalne.

Uł
19 Uł

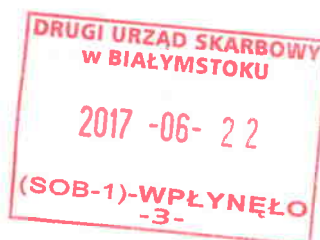
Materiały i towary ewidencjonowane są ilościowo –wartościowo według cen nabycia Odpisy aktualizujące wartość materiałów i towarów wynikające z wyceny w cenach sprzedaży netto zaliczono odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów sprzedaży/lub nie wystąpiły].

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczane są do pozostałych kosztów operacyjnych.

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Fundacji. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.



Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych,

Środki trwałe

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	8 514,81	532 415,68	515 597,00	148 610,67	1 205 138,16
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 163 699,58	0,00	288 922,38	1 452 621,96
a	zakup środków trwałych	0,00	0,00	1 163 699,58	0,00	288 922,38	1 452 621,96
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	216 483,00	0,00	216 483,00
a	likwidacja	0,00	0,00	0,00	216 483,00	0,00	216 483,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	8 514,81	1 696 115,26	299 114,00	437 533,05	2 441 277,12

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	7 237,58	473 673,75	284 674,55	144 541,39	910 127,27
2	Zwiększenia	0,00	0,00	132 479,00	68 441,53	33 378,19	234 298,72
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	132 479,00	68 441,53	33 378,19	234 298,72
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	196 440,09	0,00	196 440,09
a	likwidacja	0,00	0,00	0,00	196 440,09	0,00	196 440,09
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	7 237,58	606 152,75	156 675,99	177 919,58	947 985,90
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	1 277,23	58 741,93	230 922,45	4 069,28	295 010,89
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	1 277,23	1 089 962,51	142 438,01	259 613,47	1 493 291,22

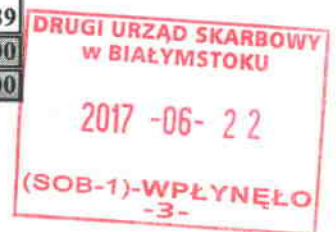
Ukr

 19

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
1	Bilans otwarcia	19 703,89	19 703,89
2	Zwiększenia	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	19 703,89	19 703,89

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)			
1	Bilans otwarcia	17 043,89	17 043,89
2	Zwiększenia	1 995,00	1 995,00
b	amortyzacja za okres	1 995,00	1 995,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	19 038,89	19 038,89
5	Wartość netto na początek okresu	2 660,00	2 660,00
6	Wartość netto na koniec okresu	665,00	665,00



2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie,

Brak

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Fundacja posiada sprzęty medyczne używane z tytułu umów leasingu:

Gastroskop – umowa B/O/BL/2015/12/0046 – 36 miesięcy

Ultrasonograf Logiq z wyposażeniem – umowa L/O/BL/2015/11/0051 – 36 miesięcy

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Nie dotyczy

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

5) Dane o strukturze własności funduszu statutowego w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
Stan na początek roku	2 435 101,54
Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	338 315,39
Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	0,00
Stan na koniec roku	2 773 416,93

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Brak

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Zysk jest przeznaczany na zwiększenie funduszu statutowego zgodnie z uchwałą.

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

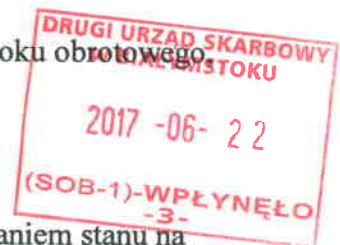
Brak

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Brak

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016			
		do 1 roku	1 rok - 3lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe				
d	inne				
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	124 360,46	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	124 360,46	0,00	0,00
d	inne				
	RAZEM	0,00	124 360,46	0,00	0,00



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

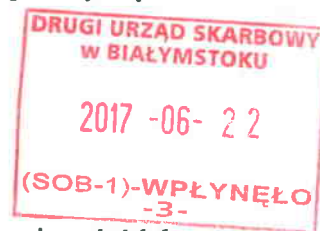
Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	13 862,67
a	Polisy ubezpieczeniowe	12 611,81
b	Pozostałe (domeny internetowe, prenumeraty, koszty na przełomie roku)	1 250,86

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Brak

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Brak



2.

1) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

- świadczenia refundowane przez NFZ – 1 592 882,01 zł,
- darowizny od osób fizycznych i prawnych – 975 482,19 zł,
- 1% podatku – 1 410 589,50 zł,
- pozostałe przychody – 25 479,32 zł.
- pozostałe przychody z działalności gospodarczej (FCMED) – 834 449,66 zł
- przychody ze sprzedaży środków trwałych - 76 000,00 zł

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

2) informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 624 422,37 zł
Zużycie materiałów i energii	515 980,78 zł
Usługi obce	2 123 416,35 zł
Podatki i opłaty	3 956,88 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	726 344,10 zł
Amortyzacja	120 567,95 zł
Pozostałe	134 156,31 zł
Koszty działalności gospodarczej	826 173,56 zł
Zużycie materiałów i energii	166 025,21 zł
Usługi obce	282 289,27 zł
Podatki i opłaty	32,00 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 598,59 zł
Amortyzacja	115 725,77 zł
Pozostałe	1 502,72 zł
Koszty razem	4 450 595,93 zł

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Brak odpisów

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Brak odpisów

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej działalności i nie przewiduje się też tego w przyszłym roku.

6) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

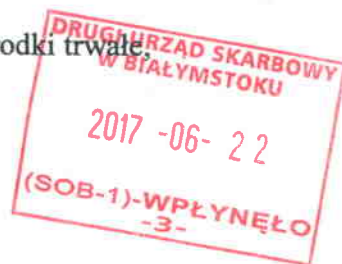
Nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Brak



UŁ
21
19
UŁ

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Brak

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Brak

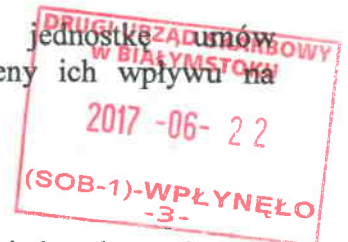
2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Nie dotyczy

3. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów niewzględzonych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Brak



2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

Brak

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu,

Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 z tytułu umowy o pracę wyniosło 18 osób, natomiast z tytułu umowy zlecenia 3 osoby.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Nie wypłacono wynagrodzeń.

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

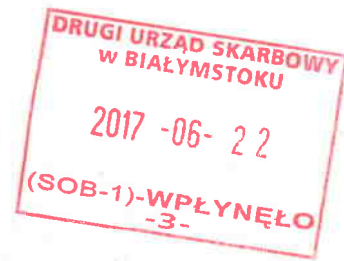
Brak

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nie dotyczy



4. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

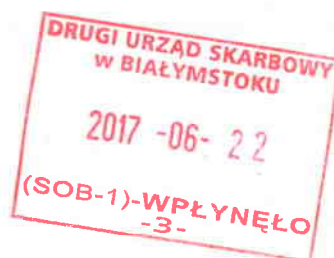
d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Brak

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
Fizjoterapeuta	3
Psycholog	2
Pracownik socjalny	1
Asystent ds. rozliczeń medycznych	1
Specjalista ds. rozwoju	3
Specjalista ds. wsparcia	1
Kapelan	1
Kierownik administracyjny	1
Pracownik techniczny serwisu sprzątającego	1
Pracownik administracyjno-gospodarczy	1
Koordynator wolontariatu	1
Rejestratorka medyczna	2



5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

Brak

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Brak

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Brak

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Brak

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

UŁ
Ed
19
UŁ