

(pieczęć jednostki)

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2010	2011
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	26 000,00	76 089,40
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 000,00	76 089,40
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	57 644,45	35 263,14
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe		4 830,95
III.	Inwestycje krótkoterminowe	57 644,45	30 432,19
1.	Środki pieniężne	57 644,45	30 432,19
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów		83 644,45	111 352,54
PASywa			
A.	Fundusze własne	57 644,45	88 372,54
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	55 644,45	86 372,54
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	55 644,45	86 372,54
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 000,00	22 980,00
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Inne zobowiązania		
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	26 000,00	22 980,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	26 000,00	22 980,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów		83 644,45	111 352,54

20.02.2012

Sporządzono dnia

Anna Szymańska

(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Robert Gebart
Krzysztof Leach

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2011 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	109 923,15	173 412,74
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	109 923,15	173 412,74
B	Koszty działalności operacyjnej	91 958,41	581 997,61
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	64 805,39	158 136,71
III	Usługi obce	1 500,82	8 551,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	15 950,00	267 002,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 947,57	48 878,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 754,63	99 428,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	17 964,74	-408 584,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	37 654,73	494 723,16
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	36 990,00	486 952,91
III	Inne przychody operacyjne	664,73	7 770,25
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	55 619,47	86 138,29
G	Przychody finansowe	24,98	234,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	24,98	84,24
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		150,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	55 644,45	86 372,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	55 644,45	86 372,53
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	55 644,45	86 372,53

Sporządzono dnia 20.04.2012

Anna Smereńska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Ryszard Giebel
Krzysztof Lenczner

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FUNDACJA
Podlaskie Hospicjum Onkologiczne

INFORMACJA DODATKOWA
za rok obrotowy 2011

Fundacja Podlaskie
Hospicjum Onkologiczne
Nowa Wola 85, 16-050 Michałowo
KRS 0000328837
REGON 141854632, NIP 701 01 897 93
konto 52 8060 0004 0551 0139 2000 0010



1. Powstanie i działalność Fundacji

Fundacja Podlaskie Hospicjum Onkologiczne ("Fundacja") została utworzona Aktem Założycielskim z dnia 08.04.2009 r. – (Akt Notarialny A nr 584/2009). Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Barska 11/123 m 13.

Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984r. o fundacjach (Dz. U. 1991, Nr 46, poz.203 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2003r Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji.

Fundacja rozpoczęła swoją działalność dnia 08.04.2009 r. Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego, na rzecz ogółu społeczności, a w szczególności osób dotkniętych trudno uleczalnymi schorzeniami i niepełnosprawnymi intelektualnie oraz osobami będącymi w trudnej sytuacji materialnej. Fundacja również realizuje swoje cele przez udzielanie pomocy szpitalom i placówkom medycznym. Prowadzi WTZ dla niepełnosprawnych i edukację podmiotów zewnętrznych. Działalność ta jest wyłączną statutową działalnością Fundacji.

W dniu 09.04.2009 r. Fundacja otrzymała zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej. W 2011 r. Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

Od dnia 1.grudnia 2010 r przy Fundacji został utworzony Warsztat Terapii Zajęciowej w Nowej Woli. Na dzień 31 grudnia 2011 r do Warsztatu uczęszczało 30 uczestników. W Warsztacie Terapii Zajęciowej realizowane są programy służące rehabilitacji społecznej i zawodowej. Terapia zajęciowa prowadzona jest w sześciu pracowniach: pracowni gospodarstwa domowego, pracowni komputerowej, krawieckiej, bukieciarskiej, technicznej, artystycznej. Zajęcia prowadzone są w Warsztacie od godz .7,30 do godz .15,30 Kierownikiem Warsztatu jest Jarosław Szczerbacz .Łącznie z kierownikiem w Warsztacie na umowę o pracę , jest zatrudnionych 14 osób.

Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000328837 Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20.05.2009r.

Fundacja od listopada 2011 r. jest organizacją pożytku publicznego.

W okresie obrotowym i na dzień podpisania niniejszych sprawozdań finansowych członkami Zarządu Fundacji byli:

Paweł Grabowski. – Prezes Zarządu
Jarosław Szczerbacz – Wiceprezes Zarządu

2. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2011 do 31 grudnia 2011 r.

Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

Sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega konsolidacji.

3. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz rozpoznawania przychodów i kosztów

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej. (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami)

3.1. Aktywa

a. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych :

- budynki (środki trwałe w obcym obiekcie – czas trwania zawartej umowy) – 4 %
- urządzenia techniczne – 12 %
- pozostałe środki trwałe – 17 %
- programy komputerowe – 30 %

b. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Wartość zużytych zapasów ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

c. Należności krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d. Inwestycje krótkoterminowe

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

e. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych wykazuje się równowartość przyznanych uchwałami Zarządu Fundacji darowizn i zapomóg, do momentu wydatkowania środków w związku z realizacją tych uchwał.

Ponadto czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

3.2. Pasywa

a. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym oraz z przeniesienia wyniku finansowego ustalonego za poprzedni rok obrotowy.

b. Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych), powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe, pomniejszony o pozostałe koszty i koszty finansowe.

Wynik finansowy zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym bądź jest odnoszony na fundusz statutowy w dniu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez Radę Fundacji.

c. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

d. Podatek dochodowy odroczony

Fundacja nie tworzy rezerwy ani, nie ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4-6c ustawy o pdop korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

e. Rozliczenia międzyokresowe

Do rozliczeń międzyokresowych zalicza się otrzymane darowizny przeznaczone na określony cel i darowizny uzyskane w ramach zbiorów publicznych do wykorzystania w przyszłych okresach. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty z tych tytułów zwiększają stopniowo przychody z działalności operacyjnej stosownie do wykorzystania zebranych środków.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują także wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Ponadto bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

3.3. Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyników w momencie ich poniesienia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

a. Aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Rzeczowe aktywa trwałe

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Pozostałe środki trwałe środki transportowe	Razem
<u>Wartość początkowa</u>				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00
Zwiększenia-nabycie	0,00	0,00	54509,4	545509,4
Zmniejszenie- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	80.509,4	80.509,40
<u>Umorzenie</u>				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja /umorzenie/	0,00	0,00	4.420,00	4.420,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto :				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	76.089,140	76.089,40

Na środki trwałe Fundacji składają się:

- . samochód- szt. 3
- dźwig dla niepełnosprawnych – szt. 1

Wartości niematerialne i prawne

	Wartości niematerialne i prawne	Razem
<u>Wartość początkowa</u>		
Saldo otwarcia	0,00	0,00
Zwiększenie-nabycie	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00
<u>Umorzenie</u>		
Saldo otwarcia	0,00	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00
Wartość netto :		
Saldo otwarcia	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00

Fundacja zalicza do wartości niematerialnych i prawnych programy w 100% umorzone
Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.

Materiały informujące o działalności charytatywnej o wartości poniżej 3 500,- zł wykorzystywane nie jednorazowo, rozpoznawane są jako koszt, Fundacja prowadzi ich ewidencję pozabilansową.

b. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wystąpiły w kwocie :4.730,95 zł

c. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne :

	31.12.2010 r.	31.12. 2011 r.
- w kasie i na rachunkach bankowych	57644,45	30.432,19
- lokaty na rachunkach bankowych	0,00	0,00
	<u>57.644,45</u>	<u>30.432,19</u>

d. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składa się równowartość pomocy finansowej uchwalonej przez Zarząd Fundacji do realizacji w okresie następnym. W roku 2011 nie występowały.

e. Fundusze statutowe

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 2 000,00 zł i składał się z funduszu podstawowego w wysokości 2 000,00 zł (fundusz założycielski Fundacji)

f. Zobowiązania krótkoterminowe

W roku obrotowym zobowiązania krótkoterminowe nie występowały.

g. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 22.980,00 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku wyników

I. Przychody z działalności statutowej.

FUNDACJA -

a/ wpłaty dobrowolne ,w tym:

od osób fizycznych - 48.200,92 zł

od osób prawnych - 47.605,65 zł

kwesty - 9.834,29 zł

darowizny rzeczowe - 12.440,68 zł

b/ przychody finansowe - 188,53 zł

c/ pozostałe przychody - 55.331,20zł

/wynik finans. za 2010r/

= 173.601,27 zł/poz.w rach wyn.

A IV-G,II/

II . Przychody WTZ

a/ dotacja PEFRON - 438.257,63 zł

b/ dotacja STAROSTWO - 48.695,28 zł

c/ przychody finansowe - 45,71 zł

d/ pozostałe przychody - 7.457,00 zł

d/ pozostałe przychody - 313,25 zł

/wyn.finans. za 2010r/

= 494.768,87 zł/poz.w rach .wyn.

D-G,II/

OGÓŁEM PRZYCHODY:

- 668.370,14 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

- koszty działalności statutowej Fundacji - 90.651,31 zł

- koszty działalności statutowej i
administracyjnej WTZ - 491.346,30 zł

Ogółem koszty : -581.977,61 zł

Wynik finansowy za 2011r

- 86.372,53 zł

Wynik ten jest rozliczony z wynikiem roku 2010 , o który to zostały powiększone dochody roku 2011 . W zeznaniu podatkowym CIT za 2011r przychody zostały pomniejszone o kwotę 55.644,45 zł tj wynik za 2010 r wynosi 612.725,69 zł.

Koszty realizacji zadań statutowych

d. Pozostałe przychody operacyjne

W roku 2011 pozostałe przychody operacyjne nie występowały.

e. Pozostałe koszty operacyjne

W roku 2011 pozostałe koszty operacyjne nie występowały.

f. Przychody finansowe

	Rok zakończony 31 grudnia 2010 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.
- odsetki z rachunków bankowych	23,51	38,53
– zwrot zapłaconych odsetek	0,00	150
- pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
	23,51	188,53

g. Koszty finansowe

W roku 2011 koszty finansowe nie występowały.

6. Jednostki powiązane kapitałowo

a. Podmiot dominujący

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Fundacja nie posiadała podmiotu dominującego.

b. Podmioty zależne i stowarzyszone

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Fundacja nie posiadała udziałów lub akcji w innych spółkach. Fundatorem Fundacji jest Paweł Grabowski z siedzibą w Nowej Woli 89, 16-050 Michałowo

7. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Za rok 2011 w Fundacji wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami całokształtu działalności w kwocie 86.372,53 zł. Jest to wynik bilansowy, który będzie rozliczony w przychodach roku następnego.

W 2011 roku Fundacja zatrudniała 1 osobę , na umowę wolontariatu 1 osoba
Członkowie Zarządu nie otrzymywali w roku 2011 wynagrodzenia z tytułu pełnionej
funkcji w Zarządzie Fundacji .

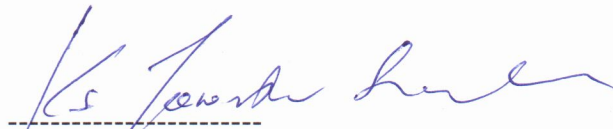
b. Informacje dodatkowe

W 2011 roku Fundacja nie ponosiła i nie planuje na rok następny nakładów na nie
finansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska.



Paweł Grabowski
Prezes Zarządu

**Fundacja Podlaskie
Hospicjum Onkologiczne**
Nowa Wola 85. 16-050 Michałowo
KRS 0000328837
REGON 141854632. NIP 701 01 897 93
konto 52 8060 0004 0551 0139 2000 0010



Jarosław Szczerbacz
wiceprezes Zarządu

Warszawa, dnia 09.02.2012

spz
Inna Tarkewicz
