

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY 2019

URTICA DZIECIOM

Urtica Dzieciom została zawiązana aktem notarialnym w dniu 26 kwietnia 2017 roku przed notariuszem Markiem Leśniakiem we Wrocławiu (Repertorium A nr 1351/2017).

Czas trwania jej działalności jest nieoznaczony.

Celem Fundacji jest działalność na rzecz pomocy i wsparcia placówek onkologii i hematologii dziecięcej w całej Polsce; działalność na rzecz pomocy i wsparcia dzieci i młodzieży chorych na choroby nowotworowe oraz ich rodzin; wspieranie i prowadzenie inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym i charytatywnym; ochrona i promocja zdrowia; promocja i organizacja wolontariatu na rzecz dzieci i młodzieży z chorobami nowotworowymi. Dla realizacji celów statutowych Fundacja prowadzić będzie działalność gospodarczą oraz odpłatną i nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Aktywa trwale

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne stanowią aktywa trwale niemające postaci fizycznej o wartości powyżej 1 000,00 zł. Amortyzowane są metodą liniową według następujących zasad:

- pozostałe wartości niematerialne i prawne od 2 do 5 lat

Stosowane stawki odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania.

2 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty, których termin rozliczenia przekracza rok od dnia bilansowego.

Aktywa obrotowe

1 Zapasy

Materiały stanowiące zapasy obejmują wydawnictwo Vademecum onkologii dziecięcej i ewidencjonowane są według rzeczywistego kosztu wytworzenia tejże publikacji.

2 Należności

Należności wyceniane są według kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o utworzone odpisy aktualizujące uwzględniające stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

3 Inwestycje krótkoterminowe

Za inwestycje krótkoterminowe uznaje się aktywa płatne, wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia, albo stanowiące środki pieniężne.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne, które wyceniane są według wartości nominalnej.

4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty przypadające do rozliczenia w ciągu roku od dnia bilansowego, a okres ich rozliczeń w czasie jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Fundusze własne

Fundusze własne wyceniane są w wartości nominalnej i stanowią:

- fundusz statutowy wykazywany w wysokości określonej w statucie Fundacji,
- pozostałe fundusze,
- wynik finansowy netto z lat ubiegłych,
- wynik finansowy netto roku obrotowego.

Na wynik netto składają się: wynik działalności operacyjnej, wynik działalności finansowej i obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Wynik finansowy z działalności statutowej to różnica między przychodami z nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego a kosztami realizacji zadań nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych.

Zobowiązania

1 Zobowiązania

Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty dotyczyły okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

2 Rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ściśle określonych świadczeń na rzecz Fundacji, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązań lub prawdopodobnych kosztów, których kwota lub data powstania nie są jeszcze znane.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą przychodów przewidzianych do rozliczenia w okresach sprawozdawczych, po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.
2. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach
 - a) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	inne wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	152 458,50	152 458,50
b) zwiększenia (z tytułu)	49 138,50	49 138,50
- przejęcie z inwestycji	49 138,50	49 138,50
- inne	0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	201 597,00	201 597,00
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	2 536,88	2 536,88
f) zmiana za okres (z tytułu)	73 827,28	73 827,28
- amortyzacja	73 827,28	73 827,28
- inne	0,00	0,00
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	76 364,16	76 364,16
h) odpis z tytułu utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00
i) odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	125 232,84	125 232,84

- b) Należności krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2019	31.12.2018
Należności z tytułu sprzedanych materiałów i usług	13 887,00	9 572,00
Należności budżetowe z tyt. podatku VAT	6 692,80	6 692,80
Inne należności	616,45	22,12
Razem	21 196,25	16 286,92

c) Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2019	31.12.2018
Środki pieniężne w kasie	1 050,00	1 750,00
Środki pieniężne w banku	<u>295 163,73</u>	<u>252 879,00</u>
Razem	296 213,73	254 629,00

d) Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2019	31.12.2018
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	92 291,29	178 624,78
Zobowiązania z tyt. zakupu WNIP	0,00	105 718,50
Zobowiązania z tyt. podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	677,80	1 342,16
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	<u>613,20</u>	<u>1 145,34</u>
Razem	93 582,29	286 830,78

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

31.12.2019 **31.12.2018**

PRZYCHODY

Przychody z tyt. nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- darowizny

	1 324 972,16	901 627,72
--	--------------	------------

- pozostałe przychody statutowe

	<u>0,00</u>	<u>1 000,00</u>
--	-------------	-----------------

Razem

	1 324 972,16	902 627,72
--	--------------	------------

Przychody z tyt. odpłatnej działalności pożytku publicznego

	8 697,00	0,00
--	----------	------

Przychody z działalności gospodarczej

	180,00	0,00
--	--------	------

Ogółem przychody

	1 333 849,16	902 627,72
--	---------------------	-------------------

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

31.12.2019 **31.12.2018**

KOSZTY

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej

	1 021 644,90	918 802,40
--	--------------	------------

Koszty działalności statutowej odpłatnej

	8 697,00	0,00
--	----------	------

Koszty działalności gospodarczej

	846,24	0,00
--	--------	------

Koszty administracyjne

	<u>183 396,52</u>	<u>70 974,58</u>
--	-------------------	------------------

Razem

	1 214 584,66	989 776,98
--	---------------------	-------------------

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	pozostały
1. Stan na początek roku obrotowego	9 000,00	1 000,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	9 000,00	1 000,00

7. Nie wystąpiły żadne dodatkowe zdarzenia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.
8. Jako dane porównywalne Fundacja zaprezentowała zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok 2018 za wyjątkiem korekty przychodów z tytułu otrzymanych darowizn w 2018 roku w kwocie 13 363,15, kosztów z tytułu przekazanych darowizn w kwocie 13 363,15 oraz kosztu wynagrodzenia zg z umową ramową z PGF Urtica Sp. z o.o. 34 421,06

Poniższe tabele prezentują porównywalne dane liczbowe za 2018 rok :

	Dane za 2018 przed korektą	Korekta	Dane za 2018 po korekcie
PASYWA			
A Fundusz własny	134 473,29	(34 421,06)	100 052,23
I Fundusz statutowy	9 000,00		9 000,00
II Pozostałe fundusze	1 000,00		1 000,00
III Zysk(strata) z lat ubiegłych	211 619,49		211 619,49
IV Zysk(strata) netto	(87 146,20)	(34 421,06)	(121 567,26)
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286 830,78	34 421,06	321 251,84
II Zobowiązania krótkoterminowe	286 830,78	34 421,06	321 251,84
Pasywa razem	421 304,07	0,00	421 304,07

	Dane za 2018 przed korektą	Korekta	Dane za 2018 po korekcie
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
A Przychody z działalności statutowej	902 627,72	13 363,15	915 990,87
I Przychody z nieodpłatnej działalności p.p.	902 627,72	13 363,15	915 990,87
B Koszty działalności statutowej	918 802,40	38 183,01	956 985,41
I Koszty nieodpłatnej działalności p.p.	918 802,40	38 183,01	956 985,41
C Zysk(strata) z działalności statutowej	(16 174,68)	(24 819,86)	(40 994,54)
G Koszty ogólnego zarządu	70 974,58	9 601,20	80 575,78
H Zysk(strata) z działalności operacyjnej	(87 149,26)	(34 421,06)	(121 570,32)
M Zysk(strata) brutto	(87 146,20)	(34 421,06)	(121 567,26)
O Zysk(strata) netto	(87 146,20)	(34 421,06)	(121 567,26)

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd:

Anna Marusia - Prezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak