

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DOZ FUNDACJI DBAM O ZDROWIE

ZA ROK OBROTOWY 2016

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat

Informacja dodatkowa

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DOZ Fundacja dbam o zdrowie z siedzibą w Warszawie przy ul. Kupieckiej 11 została zawiązana aktem notarialnym w dniu 16 maja 2007 roku pod nazwą Fundacja „Dbam o Zdrowie” przed notariuszem Małgorzatą Z. Król w Łodzi (Repertorium A Nr 4628/2007). Fundacja została wpisana do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 9 sierpnia 2007 roku pod numerem KRS 0000286305.

29 maja 2008 roku Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej Fundacji podjętą 20 grudnia 2016 roku zmieniona została nazwa Fundacji na DOZ Fundacja dbam o zdrowie. Powyższa zmiana została zarejestrowana w KRS w dniu 30 stycznia 2017 roku.

Terenem działania Fundacji jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej, a czas trwania jej działalności jest nieoznaczony.

2. Podstawowym celem statutowym jest:
 - poprawa zdrowia ludności, zniwieszenie nierówności w dostępie do leczenia i opieki farmaceutycznej oraz farmakoterapii,
 - pomoc osobom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej, w szczególności osobom starszym, rodzicom samotnie wychowującym dzieci, osobom przewlekle chorym oraz niepełnosprawnym,
 - prowadzenie wszechstronnej działalności w zakresie ochrony zdrowia oraz ratowania życia, w tym wspierania i prowadzenia inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym oraz charytatywnym.Fundacja realizuje swój cel poprzez nieodpłatną pomoc społeczną finansującą w całości lub w części zakup produktów leczniczych i materiałów medycznych oraz pomoc rzeczową osobom fizycznym jak i prawnym. Dla realizacji celu statutowego Fundacja prowadziła nieodpłatną działalność pożytku publicznego. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

3. Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym i porównywalne dane finansowe dotyczące bilansu odpowiadają danym finansowym na dzień 31 grudnia 2016r. oraz porównywalnym danym finansowym na dzień 31 grudnia 2015r.

Dane prezentowane w rachunku zysków i strat obejmują odpowiednio okres 1 stycznia – 31 grudnia 2016r. i okres 1 stycznia – 31 grudnia 2015r. stanowiący porównywalne dane finansowe.

4. Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
5. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Zarząd Fundacji sprawowali:

Elżbieta Łacina

Członek Zarządu

6. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym skład Rady Nadzorczej Fundacji był następujący:

Jacek	Szwajcowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Anna	Biendara	Członek Rady Nadzorczej
Jacek	Dauenhauer	Członek Rady Nadzorczej
Zbigniew	Molenda	Członek Rady Nadzorczej
Ignacy	Przystalski	Członek Rady Nadzorczej

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro.
9. W okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r., księgi rachunkowe Fundacji były prowadzone przez Spółkę Business Support Solution S.A. z siedzibą w Łodzi na podstawie zawartej umowy z dnia 28.02.2010 r.

Zasady rachunkowości i metody wyceny

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są w języku polskim zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 113, poz. 1186 z późniejszymi zmianami) w systemie elektronicznego przetwarzania danych.

Aktywa trwałe

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 trwałe nie mające postaci fizycznej o wartości powyżej 3.500 zł. amortyzowane są metodą liniową według następujących zasad:

- oprogramowanie komputerowe i licencje na oprogramowanie - 2 lata
- prawa autorskie – 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. Środki trwałe

Do środków trwałych Fundacja kwalifikuje składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia powyżej 3.500 zł. Środki trwałe przyjmowane są na stan i wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości w przypadku ich wystąpienia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartościach godziwych. Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane wg wartości księgowej netto nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Przyjęte zasady amortyzacji odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Pozycje o niższej wartości niż 3.500 zł spisywane są w bieżące koszty działalności i ujmują się je w ewidencji pozabilansowej. Na dzień bilansowy Fundacja posiada w tej ewidencji 2 komputery oraz 1 drukarkę.

3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty przypadające do rozliczenia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, a okres ich rozliczeń w czasie jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Aktywa obrotowe

1. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych.

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto (nie rzadziej niż na dzień bilansowych).

2. Należności

Należności wyceniane są według kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o utworzone odpisy aktualizujące w przypadku wystąpienia ryzyka ich odzyskania.

Na dzień bilansowy Fundacja posiadała należności z tytułu rozliczeń wynikających z umowy z PCZ w Brzezinach.

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 aktywa finansowe:

- środki pieniężne,
- inne środki pieniężne tj. wartość nominalna kart podarunkowych

Krajowe środki pieniężne wycenione 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:

1. fundusz statutowy w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisany w rejestrze sądowym
2. wynik finansowy netto za rok obrotowy.
3. wynik finansowy z lat ubiegłych

Wynik finansowy ogółem stanowi nadwyżka przychodów nad kosztami działalności Fundacji za okres działalności w okresie sprawozdawczym.

Na wynik finansowy ogółem składają się: wynik finansowy na działalności operacyjnej uwzględniający odpowiednio pozostałe przychody i koszty oraz zyski i straty.

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

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym pozwalającym na ich odpowiednie zaprezentowanie w rachunku zysków i strat. Ujęcie ich w rachunku wyników następuje w okresie, którego dotyczą.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr. 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej.

Zobowiązania i rezerwy na 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. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ściśle określonych świadczeń na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązań, lub prawdopodobnych kosztów, których kwota lub data powstania nie są jeszcze znane. Na dzień bilansowy Fundacja z tego tytułu wykazuje rezerwę na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe.

Uznanie przychodów i kosztów

1. Koszty i straty

Do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych – w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności 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.

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego nadwyżka kosztów nad przychodami powiększa koszty w następnym roku obrotowym.

2. Przychody i zyski

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

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego nadwyżka przychodów nad kosztami powiększa przychody w następnym roku obrotowym.

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

Bilans sporządzony

na dzień 31-12-2016 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na:	
		31-12-2015	31-12-2016
1	2		
A	Aktywa trwałe	11.947,60	8.205,70
I	Wartości niematerialne i prawne	8.548,50	6.088,50
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	3.349,12	2.117,20
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49,98	0
B	Aktywa obrotowe	487.308,69	1.140.495,52
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	643,41	642,18
II	Należności krótkoterminowe	4.201,61	744,78
III	Inwestycje krótkoterminowe	482.413,68	1.139.058,58
1.	Środki pieniężne*	482.413,68	1.139.058,58
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	49,99	49,98
	Aktywa razem	499.256,29	1.148.701,22
Wiersz	PASYWA	Stan na:	
1	2	31-12-2015	31-12-2016
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	405.701,08	865.817,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	306.774,97	306.774,97
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	98.926,11	559.042,71
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93.555,21	282.883,54
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	90.570,68	279.113,61
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2.984,53	3.769,93
	Pasywa razem	499.256,29	1.148.701,22

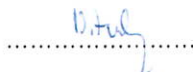
Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Elżbieta Łacina - Członek Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak



Rachunek zysków i strat

okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

	Wyszczególnienie	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016- 31.12.2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2.881.245,36	1.381.722,29
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2.882.520,51	1.382.557,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	(1.275,15)	(835,39)
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2.789.188,47	820.600,14
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	2.789.188,47	820.600,14
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2.789.188,47	820.600,14
a)	Amortyzacja	3.691,92	3.691,92
b)	Zużycie materiałów i energii	46.109,07	3.089,38
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67.943,66	45.967,69
d)	Pozostałe koszty	2.671.443,82	767.851,15
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	8.533,43	6.022,56
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	36,21	6.502,00
E.	Podatek dochodowy	1.628,00	1.600,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem	98.926,11	559.042,71
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	98.926,11	559.042,71
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0	0

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Elżbieta Łacina - Członek Zarządu

**Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:**

Małgorzata Witczak



INFORMACJA DODATKOWA**Dane uzupełniające o aktywach i pasywach**

1. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
Nie wystąpiły		0,00

2. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjętych w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
Nie wystąpiły			

3. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne środki trwałe	6 807,16	0,00	0,00	0,00	0,00	6 807,16
Razem	6 807,16	0,00	0,00	0,00	0,00	6 807,16

4. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne środki trwałe	3 458,04	0,00	1 231,92	0,00	0,00	4 689,96	3 349,12	2 117,20
Razem	3 458,04	0,00	1 231,92	0,00	0,00	4 689,96	3 349,12	2 117,20

5. Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramow., licencje)	30 469,10	0,00	0,00	30 469,10
Razem	30 469,10	0,00	0,00	30 469,10

6. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja oraz ustalenie wartości netto							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie				Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	21 920,60	2 460,00			24 380,60	8 548,50	6 088,50
Razem	21 920,60	2 460,00	0	0	24 380,60	8 548,50	6 088,50

7. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty							
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem		
	do 1 roku		powyżej 1 roku				
	stan na						
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. pozostałe należności (Siepomaga)	3 525,14	0	0,00	0,00	3 525,14	0	
2. należności z tyt. Ubezpieczenia lekowego dla pracowników i Programu PULS	676,47	288,78	0,00	0,00	676,47	288,78	
inne należności (w tym: z tyt.rozliczenia nabytych kart podarunkowych)	0	456,00	0,00	0,00	0	0,00	
Razem	4 201,61	744,78	0,00	0,00	4 201,61	744,78	

8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty							
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem		
	do 1 roku		powyżej 1 roku				
	stan na						
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. dostaw i usług	3 481,30	8 358,62	0,00	0,00	3 481,30	8 358,62	
2. podatków	412,00	586,00	0,00	0,00	412,00	586,00	
3. ubezpieczeń społecznych	2 574,43	4 015,64	0,00	0,00	2 574,43	4 015,64	
4. wynagrodzeń	2 427,41	3 895,71	0,00	0,00	2 427,41	3 895,71	
5. innych zobowiązań (zobowiązania z tytułu nabycia kart podarunkowych)	81 675,54	262 104,84	0,00	0,00	81 675,54	262 104,84	
6. pozostałe zobowiązania	0	152,80	0,00	0,00	0,00	152,80	
Razem	90 570,68	279 113,61	0,00	0,00	90 570,68	279 113,61	

9. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	49,98	0
a. koszt domeny internetowej	49,98	0
2. Ogółem krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	49,99	49,98
a. koszt domeny internetowej	49,99	49,98
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	2 984, 53	3 769,93
a. rezerwa na niewykorzystane urlopy (wynagrodzenie; składki ZUS)	2 984, 53	3 769,93

Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

10. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 382 557,68
wyszczególnienie:	
darowizny pieniężne od osób fizycznych	158 326,85
wpłaty z 1% PDOF	100 355,95
darowizny pieniężne od osób prawnych	1 005 370,01
przychody ze zbiórek publicznych	18 314,30
darowizny rzeczowe od osób prawnych	1 264,46
nadwyżka przychodów nad kosztami roku poprzedniego	98 926,11

11. Pozostałe przychody i zyski	6 022,56
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	6 022,56
Pozostałe przych. operacyjne	0

Informacje o strukturze kosztów

12. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	821 435,53
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	737 273,23
<i>a) świadczenia pieniężne, w tym:</i>	<i>734 130,33</i>
wydania kart podarunkowych	381 570,33
darowizny pieniężne	352 560,00
<i>b) straty z lat ubiegłych</i>	<i>0,00</i>
<i>c) świadczenia niepieniężne, w tym:</i>	<i>1 265,69</i>
wydane materiały	1 265,69
<i>d) pozostałe koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</i>	<i>1 877,21</i>
II. Koszty administracyjne:	84 162,30
- zużycie materiałów i energii	1 823,69
- usługi obce	31 389,30
- podatki i opłaty	0
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 753,09
- amortyzacja	3 691,92
- pozostałe koszty	504,30

13. Pozostałe koszty i straty	6 502,00
Składki członkowskie	6 500,00
Pozostałe koszty operacyjne	2,00

14. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	306 774,97	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	306 774,97	0,00

15. Informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową Fundacji,

Fundacja w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.

Przychody roku bieżącego zostały powiększone o nadwyżkę przychodów nad kosztami roku poprzedniego.

Środki pieniężne na koniec okresu stanowią zarówno środki pieniężne na lokacie overnight, jak i zapas kart podarunkowych.

Aktywa obrotowe Fundacji były finansowane w głównej mierze przez fundusze własne, przy udziale zobowiązań.

ZARZĄD FUNDACJI

Elżbieta Łacina – Członek Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak



Warszawa, dnia 7 lutego 2017 roku