

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DOZ FUNDACJI DBAM O ZDROWIE

ZA ROK OBROTOWY 2017

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat

Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

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, zmniejszenie 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 2017r. oraz porównywalnym danym finansowym na dzień 31 grudnia 2016r. Dane prezentowane w rachunku zysków i strat obejmują odpowiednio okres 1 stycznia – 31 grudnia 2017r. i okres 1 stycznia – 31 grudnia 2016r. stanowiący porównywalne dane finansowe.
4. Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.
5. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Fundacji sprawowali:

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

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 przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.
8. Księgi rachunkowe Fundacji są prowadzone przez spółkę Business Support Solution S.A. z siedzibą w Łodzi na podstawie zawartej umowy z dnia 28.02.2010r.
9. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017r. poz. 2342 z późn.zm.). Decyzję w powyższej sprawie podjęto uchwałą Zarządu Fundacji z dnia 11.12.2017r.

ZASADY RACHUNKOWOŚCI I METODY WYCENY

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są w języku polskim zgodnie z regulacjami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 p.395) 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 niemające 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.

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

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.

Bilansowa amortyzacja wszystkich środków trwałych dokonywana jest metodą liniową wg następujących zasad:

- urządzenia techniczne i maszyny 5- 6 lat

Przyjęte zasady amortyzacji odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

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

W odniesieniu do amortyzacji podatkowej stosowane są zasady i stawki zgodne z przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

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

Aktywa obrotowe**1 Zapasy**

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).

Nabyte materiały wyceniane są według cen zakupu i w całości odpisywane w koszty w okresie, w którym zostały zakupione.

2 Należności

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

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 – wartość nominalna kart podarunkowych

Krajowe środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

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 wykazywany w wysokości określonej w statucie Fundacji,
2. niepodzielony wynik lat ubiegłych,
3. wynik finansowy netto roku obrotowego.

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

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

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 zobowiązania, 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, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

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.



Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

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.

Podpisy członków Zarządu:

Elżbieta Łacina- Członek Zarządu

..... *Elizbete lacina*

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak

..... *Witczak*

Warszawa, 15 lutego 2018 roku

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

BILANS	31.12.2017	31.12.2016
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	4 769,70	8 205,70
I. Wartości niematerialne i prawne	3 690,00	6 088,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 079,70	2 117,20
B. Aktywa obrotowe	791 710,89	1 140 495,52
I. Zapasy	0	642,18
II. Należności krótkoterminowe	529,95	744,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	791 082,61	1 139 058,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98,33	49,98
A k t y w a , r a z e m	796 480,59	1 148 701,22
	31.12.2017	31.12.2016
PASYWA		
A. Fundusz własny	658 866,81	865 817,68
I. Fundusz statutowy	306 774,97	306 774,97
II. Pozostałe fundusze	0	0
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	559 042,71	0
IV. Zysk (strata) netto	(206 950,87)	559 042,71
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 613,78	282 883,54
I. Rezerwy na zobowiązania	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	134 964,18	279 113,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 649,60	3 769,93
P a s y w a , r a z e m	796 480,59	1 148 701,22

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Elżbieta Łacina - Członek Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak



Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2016
A. Przychody z działalności statutowej	1 612 526,24	1 382 557,68
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 612 526,24	1 382 557,68
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0	0
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0	0
B. Koszty działalności statutowej	1 730 577,13	737 273,23
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 730 577,13	737 273,23
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0	0
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0	0
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	(118 050,89)	645 284,45
D. Przychody z działalności gospodarczej	0	0
E. Koszty działalności gospodarczej	0	0
F. Zysk(strata) z działalności gospodarczej(D-E)	0	0
G. Koszty ogólnego zarządu	88 664,67	84 162,30
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	(206 715,56)	561 122,15
I. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
J. Pozostałe koszty operacyjne	6 500,00	6 502,00
K. Przychody finansowe	7 505,50	6 022,56
L. Koszty finansowe	1,81	0
M. Zysk(strata) brutto(H+I-J+K-L)	(205 711,87)	560 642,71
N. Podatek dochodowy	1 239,00	1 600,00
O. Zysk(strata) netto(M-N)	(206 950,87)	559 042,71

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Elżbieta Łacina - Członek Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak



Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

INFORMACJA DODATKOWA

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:

1.Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Urządzenia tech. i maszyny	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

2.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)
Urządzenia tech. i maszyny	4 689,96	0,00	1 037,50	0,00	0,00	5 727,46	2 117,20	1 079,70
Razem	4 689,96	0,00	1 037,50	0,00	0,00	5 727,46	2 117,20	1 079,70

3.Wartości niematerialne i prawne – wartość brutto				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Oprogramowanie, licencje, prawa autorskie	30 469,10	0,00	0,00	30 469,10
Razem	30 469,10	0,00	0,00	30 469,10

4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja oraz ustalenie wartości netto							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie		Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Oprogramowanie, licencje, prawa autorskie	24 380,60	2 398,50	0,00	0,00	26 779,10	6 088,50	3 690,00
Razem	24 380,60	2 398,50	0,00	0,00	26 779,10	6 088,50	3 690,00

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

5. 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)	0,00	18,80	0,00	0,00	0,00	18,80
2.należności z tyt. Programu PULS	288,78	0,00	0,00	0,00	288,78	0,00
3.inne należności tj.ubezpieczenie pracownicze i opieka medyczna	456,00	511,15	0,00	0,00	456,00	511,15
Razem	744,78	529,95	0,00	0,00	744,78	529,95

6. 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	8 358,62	5 317,36	0,00	0,00	8 358,62	5 317,36
2. podatków	586,00	473,00	0,00	0,00	586,00	473,00
3. ubezpieczeń społecznych	4 015,64	2 962,86	0,00	0,00	4 015,64	2 962,86
4. wynagrodzeń	3 895,71	2 553,04	0,00	0,00	3 895,71	2 553,04
5. innych zobowiązań (zobowiązania z tytułu nabycia kart podarunkowych)	262 104,84	20 886,50	0,00	0,00	262 104,84	20 886,50
6. pozostałe zobowiązania	152,80	102 771,42	0,00	0,00	152,80	102 771,42
Razem	279 113,61	134 964,18	0,00	0,00	279 113,61	134 964,18

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	49,98	98,33
a. koszt domeny internetowej	49,97	98,33
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	3 769,93	2 649,60
a. rezerwa na niewykorzystane urlopy (wynagrodzenie; składki ZUS)	3 769,93	2 649,60

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów:

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 612 526,24
wyszczególnienie:	
darowizny pieniężne od osób fizycznych	133 437,05
wpłaty z 1% PODOF	82 515,92
darowizny pieniężne od osób prawnych	1 106 862,49
przychody ze zbiórek publicznych	11 472,00
darowizny rzeczowe od osób prawnych	278 238,78

Pozostałe przychody	7 505,50
Odsetki od lokat	7 505,50
Pozostałe przychody operacyjne	0,00

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 819 241,80
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 730 577,13
a) świadczenia pieniężne, w tym:	1 399 979,49
wydania kart podarunkowych	817 378,62
darowizny pieniężne	582 600,87
b) świadczenia niepieniężne, w tym:	282 369,98
wydane materiały	282 369,98
c) pozostałe koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	48 227,66
II. Koszty administracyjne:	88 664,67
- zużycie materiałów i energii	1 313,56
- usługi obce	33 255,82
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 778,22
- amortyzacja	3 436,00
- pozostałe koszty	1 881,07

Pozostałe koszty	6 501,81
Składki członkowskie	6 500,00
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	1,81

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania 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

7. Przychody z tytułu 1% podatku od osób fizycznych uzyskane w 2017 r. wynoszą 82 515,92 zł.

Koszty z tytułu z tytułu 1% podatku od osób fizycznych nie wystąpiły.

Środki pochodzące z 1% podatku od osób fizycznych będą wydatkowane w następujący sposób:

- pomoc dla podopiecznych w 2017 r. w postaci kart podarunkowych 3400,00 zł;
- pomoc dla podopiecznych w 2017 r. darowizna gotówkowa 1 000,00 zł;
- pomoc dla podopiecznych i Domów Samotnej Matki w 2018 r. 78 115,92 zł.

8. Informacje o istotnym wpływie na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji:

- Fundacja w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
- „Nadwyżka przychodów na kosztami roku poprzedniego” tj. 2016 w kwocie 559 042,71 została zaprezentowana jako „Zysk z lat ubiegłych”, a tym samym nie powiększyła przychodów roku bieżącego.
- 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.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Elżbieta Łacina - Członek Zarządu



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Małgorzata Witczak

