

## A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### Informacje ogólne:

#### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby albo miejsce zamieszkania

Nazwa: Dolnośląskie Centrum  
Psychoonkologii i Rehabilitacji  
Adres: ul. Bajana 67  
Rejestr: KRS  
Miejscowość: WROCLAW  
Numer: 0000350577  
REGON: 021241173



#### 2. Czas działania jednostki

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

#### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

#### 4. Zakres i rodzaj działalności.

\*Fundacja Dolnośląskie Centrum Psychoonkologii i Rehabilitacji posiada status Organizacji Pożytku Publicznego (OPP)

\*Fundacja DCPIR nie prowadzi działalności gospodarczej.

Fundacja prowadzi działalność statutową na rzecz osób chorych i niepełnosprawnych oraz ich najbliższych. Fundacja w ramach swojej działalności statutowej realizuje zadania publiczne, w szczególności w zakresie:

- ochrony i promocji zdrowia, w tym szeroko pojętej rehabilitacji fizycznej,
- działania na rzecz osób chorych, niepełnosprawnych oraz ich rodzin,
- działalności charytatywnej,
- promocji i organizacji wolontariatu
- działań kulturalnych,
- działań edukacyjnych, oświatowych i naukowych,
- sportu i kultury fizycznej.

## B. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego

#### 1. Zastosowane zasady rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

W ramach stosowanych uproszczeń dla jednostek mikro fundacja zrezygnowała ze stosowania zasady ostrożności przy wycenie aktywów i pasywów.

#### 2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

#### 3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 r. są zgodne ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości:

##### a) wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, wg stawek uwzględniających kryterium ekonomicznej użyteczności.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w kartotece środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

Przedmioty długotrwałego użytku o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł są zaliczane do materiałów, a ich wartość odpisywana jest w koszty zużycia materiałów w momencie oddania ich do użytkowania.

##### b) ewidencja kosztów

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu "4" i "5". Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

### C. Informacje do BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

#### 1. Dla Bilansu

- |  |               |
|--|---------------|
| a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe  | nie występują |
| b. Umorzenie środków trwałych  | nie występują |
| c. Grunty użytkowane wieczysto   | nie występują |
| d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy  | nie występują |
| e. Wartości niematerialne i prawne   | nie występują |
| f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych   | nie występują |
| g. Inwestycje długoterminowe   | nie występują |
| h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty |               |

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 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	0,00	146,12	227,01	27,21	227,01	173,33
2. podatkow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. srodkow od ZUS	0,00	0,00	35,28	35,28	35,28	35,28
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	146,12	262,29	63,49	262,29	209,61

#### i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 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. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	150,14	199,21	0,00	0,00	150,14	199,21
3. podatkow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	537,55	0,00	0,00	0,00	537,55
5. wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
6. innychz obowiązań	0,00	1 348,02	0,00	0,00	0,00	1 348,02
Razem	200,14	2 084,78	0,00	0,00	200,14	2 084,78

- |   |               |
|---|---------------|
| j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne | nie występują |
| k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów      | nie występują |

#### 2. Dla Rachunku zysków i strat

##### 2.1 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>	84 849,05
przychody 1%	9 114,59
Dotacje	17 679,82
Darowizny pieniężne	20 935,00
Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - zbiórka publiczna	35 390,00
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego - koncert	10 750,00
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	-9 020,36
w tym: wynik finansowy z poprzedniego roku	-9 020,36

<b>b. Pozostałe przychody</b>	0,20
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Przychody z reklam	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,20

<b>c. Przychody finansowe</b>	0,00
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

## 2.2 Informacje o strukturze kosztów

<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>87 705,04</b>
<b>a. Koszty realizacji działalności stat. nieodpł.:</b>	<b>76 910,29</b>
środki własne	11 271,59
wydatki 1%	8 159,63
projekt GMINA 2015 (środki z dotacji)	17 679,82
zbiórka publiczna	28 924,55
projekt GMINA 2015 (wkład własny)	4 519,27
koszty administracyjne	6 355,43
<b>b. Koszty działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>10 794,75</b>
koszty organizacji koncertu charytatywnego	10 794,75

<b>c. Pozostałe koszty finansowe</b>	<b>38,12</b>
--------------------------------------	--------------

<b>d. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31,36</b>
---------------------------------------	--------------

**Wynik finansowy netto ogółem -2 925,37**

Zarząd rekomenduje aby strata z roku obrotowego została pokryta przychodami przyszłych okresów.

Fundacja nie posiada udziałów w innych spółkach, ani na koniec 2015 roku nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę.

Fundacja nie udziela gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Fundusz statutowy wynosi 11 861,70 zł i nie uległ on zmianie w roku 2015.

Wrocław 31.03.2016 r.

V-ce PRZES  
  
 Agnieszka