

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Fundacja PROMOCJA ZDROWIA
70-340 Szczecin, ul. Al. Bohaterów Warszawy 27

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań) - Nie posiada

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

- a/ 9499Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana
- b/ Działalność gospodarcza od kwietnia 2014 roku
- c/ Wpis do rejestru OPP od 2016 roku

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 01.12.2010 r.
pod numerem KRS : **0000370165**
Numer identyfikacyjny w systemie REGON – **320931914**

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Prezes Zarządu Fundacji – Andrzej Stecewicz
Skarbnik Zarządu Fundacji – Jerzy Kwiatosiński
Członek Zarządu Fundacji – Elżbieta Macharzyńska Syput

6. Określenie celów statutowych organizacji

Celami Fundacji są: inicjowanie, podejmowanie i popieranie wszelkich form pomocy na rzecz osób niepełnosprawnych i ich rodzin, ze szczególnym uwzględnieniem osób z wadą słuchu, wzroku, mowy i ruchu, a zwłaszcza działalność medyczna, naukowa, oświatowo-kulturalna, wychowawcza, charytatywna i opiekuńcza, opieka i pomoc społeczna, rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, ochrona i profilaktyka zdrowotna, wolontariat, zarówno bezpośrednio jak i poprzez wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych w zakresie pomocy osobom niepełnosprawnym, bez względu na rodzaj i stopień schorzenia.

7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Okres trwania działalności nie jest ograniczony .

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe - Nie zawiera

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności:

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne

2. Środki trwale wycenia się według:

cen nabycia (zakupu),

kosztów wytworzenia,

pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Środki trwale amortyzowane są **metoda liniową** wg następujących zasad:

a/ środki trwale przyjęte na podstawie umowy o odpłatne korzystanie amortyzowane są w proporcji do okresu wynikającego z umowy, nie krócej niż 10 lat.

b/ środki trwale o wartości początkowej od 350,01 zł do 3500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w koszty w dacie zakupu.

c/ środki trwale o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych zgodnych z obowiązującą ustawą dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych.

3. Towary i materiały wycenia się wg cen nabycia (zakupu). Rozchód towarów wycenia się metodą FIFO.

4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

6. Ewidencję kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i 5, z podziałem na koszty działalności statutowej, koszty działalności gospodarczej i koszty administracyjne.

7. Stosuje się w jednostce **rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** – w wysokości poniesionych wydatków przypadających na następne okresy obrachunkowe.

8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

9. Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej uzasadnionej wartości.

10. Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

10. Stosuje się w jednostce **rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** – w wysokości prawdopodobnych (udokumentowanych) zobowiązań przypadających za bieżący okres sprawozdawczy.

11. **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków pieniężnych z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach obrachunkowych,
- środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach (zgodnie z zawartymi umowami),
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia bądź wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych, środków trwałych w budowie, prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych przepisów nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych.

Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych sfinansowanych z tych źródeł.

12. **Rachunek zysków i strat sporządza się** w wariantcie kalkulacyjnym. Zysk jest w całości przeznaczony na działalność statutową.

13. **Przychody i koszty w roku obrotowym** księgowane są wg zasady memoriałowej, polegającej na ujęciu w księgach rachunkowych oraz sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające je koszty dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich spłaty.

Zasady ustalania wyniku finansowego Fundacji

1. **Na wynik finansowy netto** składają się:

- przychody i koszty działalności statutowej i gospodarczej,
- przychody pozostałej działalności operacyjnej statutowej i gospodarczej
- przychody i koszty finansowe działalności statutowej i gospodarczej,
- zyski i straty nadzwyczajne obu działalności

Księgowa
Księgowa
Kryszyna Wpkułińska

dr Andrzej Stecewicz
Prezes Fundacji

mgr Jerzy Kwiatosiński
Skarbnik Fundacji

PROMOCJA ZDROWIA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sprzedany za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Rachunek zysków i strat	Rok obrotowy 2016	Rok obrotowy 2017
A.Przychody z działalności Statutowej	260 613,98	885 341,71
I.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	159 486,20	664 536,01
- Urząd Miasta Szczecin DW	15 186,40	15 600,00
- Urząd Miasta Szczecin Senior		57 214,53
- Urząd Marszałkowski		50 000,00
- Fundusze Europejskie		241 804,79
- Dotacja PFRON	144 299,80	299 916,69
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	38 837,87
- terapia ciągła		24 675,00
- dofinansowanie SODIR		14 162,87
III .Przychody z pozostałej działalności statutowej	101 127,78	181 967,83
- dofinansowanie wynagrodzeń SODIR	55 158,78	111 246,68
- Darowizny osoby	40 589,00	50 337,79
	-1%	5 983,36
- wpłaty beneficjentów PFRON	5 380,00	14 400,00
B Koszty działalności statutowej	262 544,14	918 916,53
I Koszty nieopłatnej działalności pożytku publicznego	199 643,80	676 413,16
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	33 437,56
III Koszty pozostałej działalności statutowej	62 900,34	209 065,81
C.Zysk/strata na działalności Statutowej(A-B)	-1 930,16	-33 574,82
D.Przychody z działalności gospodarczej	497 178,34	268 830,62
- sprzedaż	365 492,00	187 846,91
- dofinansowanie wynagrodzeń SODIR	125 851,34	69 777,00
- dofinansowanie do zatrudnienia PUP	5 835,00	11 206,71
E.Koszty działalności gospodarczej	560 762,15	212 060,56
- Koszty działalności dospodarczej	396 632,89	169 138,10
- Koszt własny zakupu	164 129,26	42 922,46
F.Zysk/strata na działalności gospodarczej (D-E)	-63 583,81	56 770,06
G. Koszty ogólnego zarządu	74 776,73	33 830,17
- Koszty administracyjne	119 465,60	44 847,41
- minus dof.SODIR	-44 688,87	-11 017,24
H.Zysk/Strata z działalności operacyjnej(C+F-G)	-140 290,70	-10 634,93
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.Pozostałe Koszty operacyjne	0,00	0,00
K.Przychody finansowe	8,33	759,73
L.Koszty finansowe	3 015,67	2 017,34
M.Zysk/strata brutto(H+I-J+K-L)	-143 298,04	-11 892,54
N.Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk/ strata netto (M-N)	-143 298,04	-11 892,54

Księgowa
Krystyna Wanulińska

mgr Jerzy Kwiatosiński
Skarbnik Fundacji

dr Andrzej Stecobić
Prezes Fundacji

INFORMACJA DODATKOWA - załącznik do bilansu działalności Fundacji „Promocja Zdrowia” za rok 2017

Fundacja „Promocja Zdrowia” przy Al. Bohaterów Warszawy 27 w Szczecinie rozwinęła swoją działalność statutową w

1. Domu Wsparcia Integracji Międzypokoleniowej Osób Niepełnosprawnych znajdującym się w Szczecin-Dąbiu przy ul. A. Krzywoń 10/1 w Szczecinie,
2. Ośrodek „Koniczynka” przy Al. Bohaterów Warszawy 27 w Szczecinie.

Koszt działalności statutowej według zapisów księgowych wyniósł 918.916,53

Działalność gospodarczą prowadzono w siedzibie Fundacji i Zakładzie Opieki Zdrowotnej „Koniczynka” przy al.Boh.Warszawy 27

Koszty działalności gospodarczej ukształtowały się na poziomie 212.060,56

Lp.	Koszty rodzajowe	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Administracja
1	Amortyzacja	2.417,76	1.228,29	2.637,24
2	Zużycie materiałów i energii	27.256,87	5.814,37	441,20
3	Usługi obce	180.557,17	39.937,89	1.017,22
4	Podatki i opłaty	346,70	1.457,15	464,00
5	Wynagrodzenia osobowe - umowa o pracę	239.693,82	94.621,47	32.171,38
6	Wynagrodzenie z tyt. umów cywilnoprawnych	390.730,25	7.304,44	5.610,49
7	Ubezpieczenia społeczne	54.083,11	17.333,89	4.716,37
8	Pozostałe koszty	9.332,98	2.078,98	3.400,00
	Razem koszty rodzajowe	918.916,53	169.138,10	44.847,41

Ogółem koszty działalności **1.132.902,04**

9. Koszt własny sprzedaży towarów 42.922,46

12. Koszty finansowe 2.017,34

KOSZTY OGÓŁEM 1.177.841,84

W 2017 roku osiągnięto przychody w kwocie 1.165.949,30 które pochodziły następujących źródeł:

1. Przychody 1% 5.983,36

2. Darowizny 38.389,00

3. Przychody z działalności gospodarczej 187.846,91

4. Pozostałe przychody **932.970,09**

- dofinansowanie do wynagrodzeń(SODiR)	206.203,58
- dotacja z Urzędu Miasta Szczecin DW	15.600,00
- Urząd Miasta Szczecin Klub Seniora	57.214,53
- Urząd Marszałkowski	50.000,00
- dotacja z PFRON	299.916,69
- Środki Europejskiego Funduszu Społecznego	241.804,79
- dofinansowanie z PUP	15.044,71
- terapia ciągła	39.075,00
- inne osoby fizyczne	3.977,00
- w walucie obcej	3.831,79
- dopłata do opiekuna stażysty	302,00
5. Przychody finansowe	759,73

PRZYCHODY RAZEM

1.165.949,09

Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz dofinansowania z PUP dotyczą działalności statutowej jak i gospodarczej.

Zgodnie z przedstawionymi powyżej kosztami i przychodami wynik finansowy działalności statutowej i gospodarczej Fundacji za okres 01.01.2016r. – 31.12.2016r. zamknął się stratą w wysokości 11.892,75.

To jest:

-Statutowa strata -	33.574,82
-gospodarcza zysk -	56.770,06
- administracja strata -	33.830,17

NALEŻNOŚCI

162.721,79

1. PZG Centrum	81.597,94
2. pozostali odbiorcy	3.807,47
3. Rozrachunki publiczno-prawne(z SODiR)	33.996,46
4.Należności od pracowników- nadpłata wynagrodzeń	413,85
5. Rozliczenie z partnerem GOS	40.432,63
6. rozrachunki z US tyt. Vat	2.748,00

ZOBOWIĄZANIA	293.219,00
1. wobec pożyczkodawców	1.552,42
2. wobec dostawców	91.734,20
3. rozrachunki publiczno-prawne	29.009,21
4. rozrachunki z pracownikami	259,48
5. pozostałe rozrachunki	153.709,36
6. rozliczenie zakupu mat i tow.	16.954,33

Pozycja rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości 673,33 zł obejmuje koszty polis ubezpieczeniowych, których raty będą regulowane w 2018 roku.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęto kwoty :

- 113.217,12 nie zrealizowane dofinansowanie z Środków Europejskiego Funduszu Społecznego
- 102.883,81 niezrealizowane dofinansowanie z środków PFRON.

Księgowa
Krys
 Krystyna Wakulińska

dr Andrzej Stęcewicz

 Prezes Fundacji

mgr Jerzy Kwiatosiński

 Skarbnik Fundacji

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2016	Kwota za rok 2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	260 613,98	885 341,71
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	260 613,98	664 536,01
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		38 837,87
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		181 967,83
B.	Koszty działalności statutowej	262 544,14	918 916,53
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	199 643,80	676 413,16
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		33 437,56
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	62 900,34	209 065,81
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-1 930,16	-33 574,82
D.	Przychody z działalności gospodarczej	497 178,34	268 830,62
E.	Koszty działalności gospodarczej	560 762,15	212 060,56
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-63 583,81	56 770,06
G.	Koszty ogólnego zarządu	74 776,73	33 830,17
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-140 290,70	-10 634,93
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	8,33	759,73
L.	Koszty finansowe	3 015,67	2 017,34
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-143 298,04	-11 892,54
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-143 298,04	-11 892,54

Szczecin 24.03.2018

(miejsce i data sporządzenia)

Wakulińska Krystyna

(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Wak

Zarząd Jednostki

dr Andrzej Stecewicz
 Prezes Fundacji

mgr Jerzy Kwiatosiński
 Skarbnik Fundacji

PROMOCJA ZDROWIA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sprzedany za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

	Rok obrotowy 2016	Rok obrotowy 2017
Rachunek zysków i strat		
A.Przychody z działalności Statutowej	260 613,98	885 341,71
I.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	159 486,20	664 536,01
- Urząd Miasta Szczecin DW	15 186,40	15 600,00
- Urząd Miasta Szczecin Senior		57 214,53
- Urząd Marszałkowski		50 000,00
- Fundusze Europejskie		241 804,79
- Dotacja PFRON	144 299,80	299 916,69
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	38 837,87
- terapia ciągła		24 675,00
- dofinansowanie SODIR		14 162,87
III .Przychody z pozostałej działalności statutowej	101 127,78	181 967,83
- dofinansowanie wynagrodzeń SODIR	55 158,78	111 246,68
- Darowizny osoby	40 589,00	50 337,79
	-1%	5 983,36
- wpłaty beneficjentów PFRON	5 380,00	14 400,00
B Koszty działalności statutowej	262 544,14	918 916,53
I Koszty nieopłatnej działalności pożytku publicznego	199 643,80	676 413,16
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	33 437,56
III Koszty pozostałej działalności statutowej	62 900,34	209 065,81
C.Zysk/strata na działalności Statutowej(A-B)	-1 930,16	-33 574,82
D.Przychody z działalności gospodarczej	497 178,34	268 830,62
- sprzedaż	365 492,00	187 846,91
- dofinansowanie wynagrodzeń SODIR	125 851,34	69 777,00
- dofinansowanie do zatrudnienia PUP	5 835,00	11 206,71
E.Koszty działalności gospodarczej	560 762,15	212 060,56
- Koszty działalności dospodarczej	396 632,89	169 138,10
- Koszt własny zakupu	164 129,26	42 922,46
F.Zysk/strata na działalności gospodarczej (D-E)	-63 583,81	56 770,06
G. Koszty ogólnego zarządu	74 776,73	33 830,17
- Koszty administracyjne	119 465,60	44 847,41
- minus dof.SODIR	-44 688,87	-11 017,24
H.Zysk/Strata z działalności operacyjnej(C+F-G)	-140 290,70	-10 634,93
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.Pozostałe Koszty operacyjne	0,00	0,00
K.Przychody finansowe	8,33	759,73
L.Koszty finansowe	3 015,67	2 017,34
M.Zysk/strata brutto(H+I-J+K-L)	-143 298,04	-11 892,54
N.Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk/ strata netto (M-N)	-143 298,04	-11 892,54

Księgowa
Krystyna Wakulińska

mgr Jerzy Kwiatosiński
Skarbnik Fundacji

dr Anny Stecewicz
Prezes Fundacji

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: 31.12.2017	
	2017-01-01	2017-12-31
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	31 266,66	25 957,17
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	31 266,66	25 957,17
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	290 626,94	352 353,34
I. Zapasy	24 718,27	14 679,71
II. Należności krótkoterminowe	126 661,28	162 721,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	135 744,56	174 278,51
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 502,83	673,33
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	321 893,60	378 310,51

174284,51

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: 31.12.2017	
	2017-01-01	2017-12-31
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-119 107,88	-131 000,42
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	23 190,16	-120 107,88
IV. Zysk (strata) netto	-143 298,04	-11 892,54
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	441 001,48	509 319,93
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	36 206,15	20 262,01
III. Zobowiązania krótkoterminowe	113 540,59	119 247,63
IV. Rozliczenia międzyokresowe	137 545,44	216 100,93
V. Inne zobowiązania	153 709,30	153 709,36
Pasywa razem	321 893,60	378 319,51

Szczecin 24.03.2017

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)

dr Andrzej Stecewicz
 Prezes Fundacji

Wakulińska Krystyna

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Wak

mgr Jerzy Kwiatosiński
 Skarbnik Fundacji