

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Śląskiej Fundacji Błękitny Krzyż w Bielsku -Białej za rok 2016



I. Objasnienia do bilansu

W 2016 r. Fundacja nie nabyła obligacji i akcji.

Fundacja nie udzieliła pożyczek.

Fundacja użytkuje otrzymaną 2015 r. od Skarbu Państwa nieruchomość objętą prawem nieodpłatnego użytkowania na łączną wartość 898 500,00 zł. objętą ewidencją pozabilansową. Nieruchomości objęte są księgami wieczystymi Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej położonych w Bielsku-Białej obręb Mikuszowice Śląskie przy ul. Bystrzańskiej i obejmują: dz 460/4 o pow. 0,1004ha, dz 1086 o pow.0,0154ha, dz 455/5, 456/9, 1026 o łącznej pow. 0,1231ha, pgr 455/12 o pow.0,1203 ha, pgr 455/10, 456/8, 457/4, 457/6, dz 1076 o łącznej pow. 0,1916ha. Ponadto dz 460/4 i 1086 zabudowane są budynkiem nr 55 o pow.użytkowej 228,70 m² trzykondygnacyjnym oraz budynkiem gospodarczym o pow. użytkowej 79,00 m² o łącznej wartości 500.500,00 zł.

-dz 455/5, 456/9, 1026, 455/12, 455/10, 456/8, 457/4, 457/6, 1076 zabudowane budynkiem nr 51a o pow. użytkowej 194,10 m² trzykondygnacyjnym i budynkiem gospodarczym o pow. użytkowej 20,00 m² o łącznej wartości 398.000,00 zł.

Wartość nieruchomości wynika z operatu szacunkowego z dnia 12 grudnia 2014 sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego.

Fundacja nabyła nowe składniki majątku trwałego. Wykaz zmian w majątku trwałym przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia (nabycia ŚT)	Zmniejszenia (sprzedaż, likw)	Stan na 31.12.2016 r.
WARTOŚĆ POZATKOWA				
Budynki (I)	0,00			0,00
Inwestycje w obcym obiekcie (I)	292 114,59	122 327,54		414 442,13
Urządzenia techn. i maszyny (III-VI)	40 618,65			40 618,65
Środki transportu (VII)	143 845,41	2 521,50		146 366,91
Pozostałe ŚT	22 147,08			22 147,08
Środki trwale niskocenne	20 236,64	12 383,23		32 619,87
Środki trwale w budowie	9 446,40		9 446,40	0,00
Środki trwale obce	0,00	18 111,75		18 111,75
RAZEM	528 408,77	155 344,02	9 446,40	674 306,39
UMORZENIA				
Budynki (I)	0,00	0,00		0,00
Inwestycje w obcym obiekcie (I)	92 627,80	33 096,36		125 724,16
Urządzenia techn. i maszyny (III-VI)	31 467,45	688,80		32 156,25
Środki transportu (VII)	98 276,97	26 139,30		124 416,27
Pozostałe ŚT	17 718,69	1 504,80		19 223,49
Środki trwale niskocenne	20 236,64	12 383,23		32 619,87
Środki trwale w budowie	0,00			0,00
Środki trwale obce	0,00	905,58		905,58
RAZEM	260 327,55	73 812,49	0,00	335 045,62
WARTOŚĆ NETTO				
Budynki (I)	0,00			0,00
Inwestycje w obcym obiekcie (I)	199 486,79			288 717,97
Urządzenia techn. i maszyny (III-VI)	9 151,20			8 462,40
Środki transportu (VII)	45 568,44			21 950,64
Pozostałe ŚT	4 428,39			2 923,59
Środki trwale w budowie	9 446,40			0,00
Środki trwale obce	0,00			17 206,17
RAZEM	268 081,22			339 260,77

Wykaz zmian w wartościach niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia (nabycia ŚT)	Zmniejszenia (sprzedaż, likw)	Stan na 31.12.2016 r.
Wartość początkowa	7 580,37			7 580,37
Umorzenia	7 580,37			7 580,37
Wartość netto	0,00			0,00

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2016 r.

Na rachunkach bankowych:	102 035,25 zł
W kasie:	1 966,69 zł

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe	10 279,01	25 449,24	24 395,10	11 333,15
Przychody przyszłych okresów	26 399,36	1 023 330,06	1 027 730,22	21 999,20

Zestawienie zmian w funduszach za rok 2016 i rok poprzedni

ROK	2016	2015
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	761 613,10	575 866,74
1. Fundusz podstawowy na początek okresu	1 100,00	1 100,00
1.1. Zmiany fundusz podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100,00	1 100,00
2. Należne wpłaty na fundusz podst. na pocz. okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na fundusz podstawowy	0,00	0,00
2.2. Należne wpl. na fundusz podst. na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Fundusz zapasowy na początek okresu	574 766,74	567 876,37
4.1. Zwiększenia funduszu zapasowego	185 746,36	6 890,37
4.2. Fundusz zapasowy na koniec okresu	760 513,10	574 766,74
5. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany w funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Fundusze pozostałe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany w funduszach pozostałych	0,00	0,00
6.2. Fundusze pozostałe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zmniejszenia z tytułu przen. na fund. zapasowy	0,00	0,00
7.2. Zysk(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto okresu	-141 286,63	185 746,36
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BO)	620 326,47	761 613,10

Propozycje co do podziału zysku/lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Fundacji wnioskuje o pokrycie straty za rok 2016 z funduszu zapasowego.

Odpisy aktualizujące należności

W roku 2016 nie dokonano odpisu aktualizującego należności.

Czasowy podział zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie	do 1 roku	do 1-3 lat	powyżej 3 lat
Zobowiązania długoterminowe - um. pożyczki	0,00	25 000,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe - um. leasingowa	5 598,37	9 362,19	0,00

Czasowy podział rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	do 1 roku	do 1-3 lat	powyżej 3 lat
Rozliczenia międzyokresowe	4 400,16	8 800,32	8 798,72

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

Przychody, koszty oraz wynik działalności zaniechanej - nie wystąpiły.

Straty i zyski nadzwyczajne - nie wystąpiły.

Struktura przychodów Fundacji wg ich źródeł

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ przych. Fundacji
Σ Przychodów Fundacji (w tym)	4 407 280,00 PLN	
Σ Przychodów z dz. statutowej (w tym)	1 237 809,76 PLN	28,09%
Działalność nieodpłatna statutowa	1 075 829,84 PLN	24,41%
Działalność odpłatna statutowa	161 979,92 PLN	3,68%
Σ Przychodów z dz. gospodarczej (NFZ)	3 090 782,50 PLN	70,13%
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	78 687,74 PLN	1,79%

Struktura kosztów Fundacji wg ich źródeł

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ k-tów. Fundacji
Σ Kosztów Fundacji (w tym)	4 546 493,63 PLN	
Amortyzacja	74 718,07 PLN	1,64%
Zużycie materiałów i energii <i>(energia, mat. biur., wyposażenie, paliwo itp.)</i>	837 743,01 PLN	20,09%
Usługi obce <i>(czynsze, usl. transp., remontowe, naprawy itp.)</i>	1 432 264,77 PLN	31,50%
Wynagrodzenia osobowe <i>(umowy o pracę)</i>	779 702,50 PLN	17,15%

Wynagrodzenia bezosobowe <i>(umowy zlecenia, o dzieło)</i>	1 152 805,53 PLN	25,36%
ZUS i świadczenia na rzecz pracowników <i>(ZUS, szkolenia, badania lekarskie)</i>	209 975,27 PLN	4,62%
Podatki i opłaty <i>(PCC, od nieruchomości itp.)</i>	4 560,06 PLN	0,10%
Pozostałe k-ty rodzajowe <i>(delegacje, ubezpieczenia, itp)</i>	44 965,81 PLN	0,99%
Inne k-ty operacyjne	8 730,67 PLN	0,19%
K-ty finansowe	1 027,94 PLN	0,02%

Struktura kosztów Fundacji wg ich źródeł

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ przych. Fundacji
Σ Kosztów Fundacji (w tym)	4 546 493,63 PLN	100,00%
Σ Kosztów z dz. statutowej (w tym)	1 813 931,03 PLN	39,90%
Działalność nieodpłatna statutowa	1 651 949,01 PLN	36,33%
Działalność odpłatna statutowa	161 982,02 PLN	3,56%
Σ Kosztów z dz. gospodarczej (NFZ)	2 318 915,79 PLN	51,00%
Σ Kosztów zarządu	403 888,20 PLN	8,88%
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	9 758,61 PLN	0,21%

Dane o kosztach rodzajowych w działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ k-tów.
Σ Kosztów Fundacji (w tym)	2 318 915,79 PLN	43,75%
Amortyzacja	25 728,12 PLN	0,57%
Zużycie materiałów i energii <i>(energia, mat. biur., wyposażenie, paliwo itp.)</i>	318 682,97 PLN	7,01%
Usługi obce <i>(czynsze, usl. transp., remontowe, naprawy itp.)</i>	676 483,44 PLN	14,88%
Wynagrodzenia osobowe <i>(umowy o pracę)</i>	556 530,29 PLN	12,24%
Wynagrodzenia bezosobowe <i>(umowy zlecenia, o dzieło)</i>	605 196,91 PLN	13,31%
ZUS i świadczenia na rzecz pracowników <i>(ZUS, szkolenia, badania lekarskie)</i>	127 119,74 PLN	2,80%
Podatki i opłaty <i>(PCC, od nieruchomości itp.)</i>	2 126,24 PLN	0,05%
Pozostałe k-ty rodzajowe <i>(delegacje, ubezpieczenia, itp)</i>	7 048,08 PLN	0,16%

Dane o kosztach rodzajowych w działalności statutowej nieodpłatnej

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ k-tów.
Σ Kosztów Fundacji (w tym)	1 651 949,01 PLN	45,19%
Amortyzacja	33 385,23 PLN	0,73%
Zużycie materiałów i energii (energia, mat. biur., wyposażenie, paliwo itp.)	424 899,87 PLN	9,35%
Usługi obce (czynsze, usl. transp., remontowe, naprawy itp.)	579 482,44 PLN	12,75%
Wynagrodzenia osobowe (umowy o pracę)	122 504,98 PLN	2,69%
Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, o dzieło)	414 277,55 PLN	9,11%
ZUS i świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, szkolenia, badania lekarskie)	56 976,27 PLN	1,25%
Podatki i opłaty (PCC, od nieruchomości itp.)	1 768,84 PLN	0,04%
Pozostałe k-ty rodzajowe (delegacje, ubezpieczenia, itp)	18 653,83 PLN	0,41%

Dane o kosztach rodzajowych w działalności statutowej odpłatnej

Wyszczególnienie	Wartość (w PLN)	% udział w Σ k-tów.
Σ Kosztów Fundacji (w tym)	161 982,02 PLN	2,78%
Amortyzacja	0,00 PLN	0,00%
Zużycie materiałów i energii (energia, mat. biur., wyposażenie, paliwo itp.)	61 246,44 PLN	1,35%
Usługi obce (czynsze, usl. transp., remontowe, naprawy itp.)	70 618,93 PLN	1,55%
Wynagrodzenia osobowe (umowy o pracę)	0,00 PLN	0,00%
Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, o dzieło)	28 656,32 PLN	0,63%
ZUS i świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, szkolenia, badania lekarskie)	1 460,33 PLN	0,03%
Podatki i opłaty (PCC, od nieruchomości itp.)	0,00 PLN	0,00%
Pozostałe k-ty rodzajowe (delegacje, ubezpieczenia, itp)	0,00 PLN	0,00%

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem CIT od wyniku finansowego

Przychody ogółem za 2016 r. wg ewidencji FK	4 407 280,00 PLN
Koszty ogółem za 2016 r. wg ewidencji FK	4 546 493,63 PLN
Zysk brutto za 2016 r. wg ewidencji FK	- 139 213,63
KOREKTY	
PRZYCHODY	4 407 280,00 PLN
(+/-) Przychody nie podlegające opodatkowaniu (w tym)	28 501,25
Umorzenie ŚT finansowanych dotacją Bystrzańska	- 4 400,16
Naliczony zwrot składek PFRON 12/2016	- 3 392,51
Bilansowe odsetki z lokat 2015	353,92
Przychód z nieodpłatnego użytkowania w 2016 r.	35 940,00
PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA W CIT	4 435 781,25 PLN
(+/-) koszty działalności operacyjnej w tym	- 1 829 622,06
(-) odsetki budżetowe/ZUS	- 1 699,70
(-) koszty zarządu związane z działalnością nieodpłatną	- 93 453,13
(-) bilansowe różnice kursowe bilans 2015	1 171,32
(-) koszty działalności statutowej nieodpłatnej	- 1 651 949,01
(-) pozostałe	- 9 213,59
(-) koszty wynagrodzeń wypłacone w 2017 r.	- 81 463,04
(+) koszty wynagrodzeń 2015 wypłacone w 2016 r.	9 143,94
(-) niezapl. nota ods.	- 8,30
(-) amortyzacja śr. leasingowanego	- 901,58
(+) koszty leasingu operacyjnego	3 151,19
(-) amortyzacja pokryta dotacją	- 4 400,16
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW WYKAZANE W CIT	2 716 871,57 PLN
DOCHÓD PODATKOWY WYKAZANY W CIT	1 718 909,68
DOCHÓD PODATKOWY (WOLNY) WYKAZANY W CIT	1 707 996,39
PODST. PODATKU (CIT-8 poz.97)	10 913,29
PODATEK (CIT-8 poz.98)	2 073,00

III. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych *(nie dotyczy)*

IV. Informacje o zatrudnieniu

Dane o zatrudnieniu w Fundacji wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Liczba osób
Lekarz	2
Psycholog	2
Specjalista psychoterapii uzależnień	12
Księgowa	1
Informatyk	1
Pracownik gospodarczy	3
Pracownik administracji	3
Pracownik budowlany	2
Sekretarka	6
Razem osób zatrudnionych	32

Przeciętna liczba zatrudnionych	31,58
W roku 2016 nie dokonano wypłat nagród, premii i innych świadczeń	
Przeciętne miesięczne wynagrodzenie członka zarządu	4 000,00 PLN
Członkowie Rady Fundacji nie pobierają wynagrodzenia z racji pełnionych funkcji	
Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania rocznego sprawozdania	5 000,00 PLN

Nie wystąpiły inne usługi świadczone przez biegłego rewidenta

V. Pozostałe informacje

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat - nie wystąpiły.
3. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
4. Fundacja nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Bielsko-Biala, dnia 29.03.2017 r.

Renata Froń
(imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Śląskiej Fundacji BŁĘKITNY KRZYŻ
(podpis)
lek. med. Roman Wojnar.....
(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)