

Fundacja Onkologiczna Osób Młodych

ALIVIA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2011 roku



ALIVIA

Fundacja Onkologiczna
Osób Młodych

ul. Srebrna 16
00-810 Warszawa
T: +48 22 266 03 40
F: +48 22 266 03 45
www.alivia.org.pl
info@alivia.org.pl

KRS: 0000358654
REGON: 148435498
NIP: 5272630752

SPIS TREŚCI:

Oświadczenie Zarządu	3
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
Bilans	6
Rachunek zysków i strat	8
Dodatkowe informacje i objaśnienia	9



ALIVIA
Fundacja Onkologiczna
Osób Młodych

ul. Srebrna 16
00-810 Warszawa
T: +48 22 266 03 40
F: +48 22 266 03 45
www.alivia.org.pl
info@alivia.org.pl

NRS: 0900358654
REGON: 142435498
NIP: 5272630752

A. Polowinski BP

Fundacja Onkologiczna Osób Młodych- Alivia
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się dnia 31 grudnia 2011 roku

(wszystkie dane liczbowe w PLN)

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) Zarząd Alivii - Fundacji Onkologicznej Osób Młodych (Fundacja) przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 190 848,43 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazujący zysk netto 135 046,18 PLN;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

2012/06/27
Blah - L.
Prezes Zarządu

27.06.2012
A. Blusko
Wiceprezes Zarządu

Małgorzata P.
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie księgowości

Warszawa, 12 marca 2012 r.



(wszystkie dane liczbowe w PLN)

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Fundacja jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS - 0000358654

Stowarzyszeniu nadano numer statystyczny REGON 142435498 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 5272630752. Siedziba Fundacji mieści się na ul. Srebrnej 16, 00-810 Warszawa.

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.

Celem Fundacji jest:

- a) Ochrona i promocja zdrowia w zakresie onkologii
- b) Wspomaganie działalności diagnostycznej, leczniczej oraz rehabilitacyjnej w obszarze onkologii.
- c) Pomoc społeczną, w tym pomoc osobom niepełnosprawnym, których niepełnosprawność wynika z chorób onkologicznych lub skutków ubocznych ich leczenia.
- d) Działania na rzecz poprawy dostępności oraz standardów leczenia chorób nowotworowych.
- e) Wspieranie nauki i edukacji w zakresie onkologii.
- f) Działalność charytatywna na rzecz chorych onkologicznie i ich rodzin.
- g) Reprezentowanie interesów pacjentów onkologicznych.
- h) Promocja oraz organizacja wolontariatu.

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Rok 2011 jest drugim rokiem działalności.

3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy.

4. ZNACZĄCE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

4.1. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

4.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Fundacja nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

4.3. Należności i zobowiązania

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów działalności statutowej lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

4.4. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.



(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.5. *Rozliczenia międzyokresowe*

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

4.6. *Rezerwy*

Fundacja nie utworzyła w 2011 rezerw.

4.7. *Odroczony podatek dochodowy*

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym jeżeli kwota rezerwy wynosi minimum 100 PLN.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności jeżeli kwota aktywa wynosi minimum 100 PLN.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości jeżeli rezerwa z tytułu odroczonego podatku wynosi minimum 100 PLN.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

4.8. *Przychody i koszty*

Przychód z działalności statutowej stanowią darowizny i inne przychody określone statutem Fundacji. Przychód może być też stanowiony przez nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy, jeżeli nie powiększył on funduszu statutowego.

4.8.1. *Przychody ze sprzedaży*

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów nie wystąpiły w 2011 roku.

4.8.2. *Świadczenie usług*

Przychody ze świadczenia usług nie wystąpiły w 2011 roku

4.8.3. *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.8.4. *Koszty*

Przychody i koszty są rozpoznawalne według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.



Fundacja Onkologiczna Osób Młodych- Alivia
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się dnia 31 grudnia 2011 roku

(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Bilans		
Aktywa	31.12.2011	31.12.2010
A. Aktywa trwałe	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	-	-
B. Aktywa obrotowe	190 848,43	54 972,16
II. Należności krótkoterminowe	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	509,22	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	509,22	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	-	-
b) społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	190 339,21	54 972,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 339,21	54 972,16
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 339,21	54 972,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 339,21	54 972,16
- inne środki pieniężne	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa razem	190 848,43	54 972,16



Fundacja Onkologiczna Osób Młodych- Alivia
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się dnia 31 grudnia 2011 roku

(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Bilans			
Pasywa		31.12.2011	31.12.2010
A.	Kapitał własny	189 394,97	54 348,79
I.	Kapitał zakładowy	3 000,00	3 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	186 394,97	51 348,79
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 453,46	623,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec jednostek pozostałych	-	623,37
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 453,46	623,37
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	623,37
-	do 12 miesięcy	-	623,37
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	1 453,46	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
i)	inne	-	-
Pasywa razem		190 848,43	54 972,16



Fundacja Onkologiczna Osób Młodych-Alivia
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się dnia 31 grudnia 2011 roku

(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Rachunek zysków i strat		
Wariant porównawczy	rok kończący się 31.12.2011	Rok kończący się 31.12.2010
A. Przychody netto z działalności statutowej i zrównane z nimi, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto zgodne z działalnością statutową	-	-
B. Koszty działalności statutowej	37 427,34	3 261,61
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	451,92	686,58
III. Usługi obce	6 462,10	2071,80
IV. Podatki i opłaty	334,40	448,23
V. Wynagrodzenia	-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 178,92	55,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-37 427,34	-3 261,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	172 473,52	54 610,40
III. Inne przychody operacyjne	172 473,52	54 610,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	135 046,18	51 348,79
G. Przychody finansowe	-	-
II. Odsetki	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki	-	-
I. Zysk (strata) z działalności statutowej (F+G-H)	135 046,18	51 348,79
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	135 046,18	51 348,79
L. Podatek dochodowy	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	135 046,18	51 348,79



ALIVIA

Fundacja Onkologiczna
Osób Młodych

ul. Srebrna 16
00-810 Warszawa
T: +48 22 266 03 40
F: +48 22 266 03 45
www.alivia.org.pl
info@alivia.org.pl

KRS: 0000358654
REGON: 142435498
NIP: 5272630752

Fundacja Onkologiczna Osób Młodych-Alivia
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się dnia 31 grudnia 2011 roku

(wszystkie dane liczbowe w PLN)

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Rok 2011 jest drugim rokiem działalności Fundacji

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 KAPITAŁY

Na dzień bilansowy fundusz własny Fundacji wynosił 189 394,97 PLN.

Informacje o zmianach w funduszu własnym:

	Wartość na początek roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
FUNDUSZ WŁASNY	54 348,79	-	-	189 394,97
- Fundusz statutowy	3 000,00	-	-	3 000,00
- Zysk (strata) netto roku obrotowego	51 348,79	-	135 046,18	135 046,18

4 PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU/POKRYCIA STRATY

Zysk z działalności statutowej w 2011 roku zostanie przeniesiony na Fundusz Własny i wykorzystany na cele statutowe.

Zysków i strat nadzwyczajnych nie było.

5 STRUKTURA SPRZEDAŻY

Fundacja nie uzyskuje przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów.

6 PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy od wydatków na cele nie statutowe nie wystąpił.

7 INFORMACJE O ZATRUDNIENIU

Fundacja nie zatrudnia pracowników.



BP
A. Pol