

ALIVIA – Fundacja Onkologiczna Osób Młodych

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Alivia Fundacja Onkologiczna Osób Młodych mieszcząca się przy ulicy Jerzego Zaruby 9 lok. 131, 02-796 Warszawa, zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym XII Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki społecznej pod numerem KRS 0000358654.

2. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

5. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) **Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się**, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

a) cen nabycia,

b) kosztów wytworzenia,

pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2) **Wartość początkową środków trwałych** stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.

Wartość początkową środków trwałych zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania lub upływu czasu.

3) **Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych** dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) dokonuje się w okresach miesięcznych. Rozpoczęcie umorzeń (amortyzacji) następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym obiekt przyjęto do użytkowania, a ich zakończenie w miesiącu zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Najczęściej stosuje się następujące stawki amortyzacyjne:

1) maszyny i urządzenia techniczne oraz urządzenia produkcyjne – 10-17 %,

2) środki transportu – 20 %,

3) komputery – 30 %.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Amortyzacji według wyżej wskazanych metod i stawek amortyzacyjnych podlegają środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł.

Środki trwałe do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty zużycia materiałów, a o wartości powyżej 1.500,00 zł równolegle ujmowane są w ewidencji pozabilansowej jako niskocenne przedmioty w użytkowaniu.

- 4) **Wartości niematerialne i prawne wycenia się** oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) w podobny sposób jak środki trwałe stosując, w sposób odpowiedni, postanowienia art. 31, ust.2 oraz art. 32, ust. 1 do 4 i ust. 6 ustawy o rachunkowości. Licencje i programy komputerowe amortyzuje się, z uwzględnieniem prawnego okresu ich obowiązywania, metodą liniową i stosując stopę amortyzacji w wysokości np. – 50 %.

Amortyzacji podlegają wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty usług obcych, a o wartości powyżej 1.500,00 zł równolegle ujmowane są w ewidencji pozabilansowej, jako niskocenne przedmioty w użytkowaniu.

- 5) **Materiały i towary wycenia się** według cen nabycia.
6) **Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymaganej** zapłaty. Należności i udzielone pożyczki na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności (w tym udzielone pożyczki) po kursie średnim ustalonym na ten dzień, dla danej waluty obcej, przez NBP.

- 7) **Wartość należności nie podlega aktualizacji** z uwagi na niestosowanie zasady ostrożności. Należności nieściągalne odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.
8) **Inwestycje krótkoterminowe wycenia się**, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według ceny (wartości) rynkowej lub w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
9) **Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się**, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, po średnim kursie ogłoszonym przez NBP na dzień bilansowy.
10) **Zobowiązania Fundacji wycenia się** nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
11) **Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się** nie rzadziej niż na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym na ten dzień, dla danej waluty obcej, przez NBP.
12) **Fundusze własne Fundacji wycenia się**, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutu Jednostki.
13) **Rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz pozostałych rozliczeń**, a także odnoszenia ich skutków finansowych Jednostka dokonuje w następujący sposób:

1. czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych;
2. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

- a) ze świadczeń wykonanych na rzecz Jednostki przez dostawców (wykonawców) których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób,
- b) z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi, których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

- 14) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków** (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, oraz środków pieniężnych na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym w budowie, a także środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Przychody te

są stopniowo rozliczane w wysokości równowartości odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) i kwalifikowane do pozostałych przychodów operacyjnych.

Przychody z tytułu realizacji projektów celowych wycenia się w wysokości poniesionych kosztów. Nadwyżkę otrzymanych przychodów nad poniesionymi kosztami ujmuje się i wykazuje w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Jeżeli w danym okresie sprawozdawczym wystąpi nadwyżka kosztów nad otrzymanymi przychodami, to przychód należny ujmuje się w wysokości poniesionych kosztów. Saldo rozliczeń międzyokresowych oznacza zazwyczaj wartość otrzymanych środków, które nie zostały wydatkowane do końca roku obrotowego i będą służyły finansowaniu projektów w przyszłych okresach.

6. Na wykazane w rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2017 przychody i koszty składają się:

- 1) **Na przychody Fundacji**, wymienione w punkcie A pkt I oraz nocie 4 składają się:
 - a) darowizny od osób fizycznych na łączną kwotę 3.036.140,28 zł,
 - b) darowizny od osób prawnych na łączną kwotę 1.497.893,41 zł,
 - c) odpisy 1 % podatku na łączną kwotę 2.801.174,56 zł,
 - d) przychody z odpłatnej działalności statutowej na łączną kwotę 20.451,08 zł, w ramach których:
 - Fundacja Alivia współpracowała z fundacją OnkoCafe przy projekcie kampanii edukacyjnej „BreastFit. Kobiety biust. Męska sprawa”. Wspólnie promowaliśmy sztukę badania i wsparcia kobiet z rakiem piersi, w tym z chorobą zaawansowaną.
 - Fundacja Alivia współpracowała z organizacjami pacjentów dotkniętych chorobami przewlekłymi przy kampanii „Choroba? Pracuję z nią!”. To inicjatywa pacjentów, którzy mimo swojej choroby i konieczności jej długofalowego leczenia, nie chcą rezygnować z pracy zawodowej.
 - Fundacja współpracowała z innymi organizacjami i firmą Novartis w obszarze kształtowania komunikacji do pacjentów i uwzględnienia ich perspektywy.
 - Fundacja prowadziła działalność informacyjną w zakresie swoich działań i zachęcała do stałego wspierania fundacji.

W okresie sprawozdawczym Fundacja Alivia otrzymała wsparcie finansowe od firm farmaceutycznych na łączną kwotę 249.400,00 zł, co stanowi 3,34 % ogólnych przychodów fundacji. Środki te przeznaczone były na prowadzenie projektów służących realizacji celów statutowych fundacji. Współpraca fundacji z w/w podmiotami nie była ukierunkowana na promocję ani reklamę produktów leczniczych wydawanych wyłącznie z przepisu lekarza. Na potrzeby niniejszego sprawozdania przyjęto, że firma farmaceutyczna to każdy podmiot prowadzący działalność gospodarczą w zakresie wprowadzania do obrotu lub marketingu produktów leczniczych.

- 2) **Na koszty działalności statutowej**, przedstawione w punkcie B I oraz nocie 5 składają się, między innymi, koszty:
 - a) organizacji i udzielania prawnej, rzeczowej, organizacyjnej oraz finansowej pomocy osobom chorym na nowotwory, poprzez:
 - realizację finansowej pomocy społecznej podopiecznym Programu Skarbonka. Program Skarbonka to program wsparcia pacjentów onkologicznych, którzy znaleźli się w kryzysowej sytuacji. Alivia organizuje zbiórki środków finansuje z nich zakup niezbędnych leków, oraz innych artykułów medycznych, których nie

- obejmuje świadczenie NFZ. Fundacja finansuje również transport do ośrodków leczenia;
- realizację projektu Czerwona Skrzynka. Czerwona Skrzynka to działalność interwencyjno-doradcza dla pacjentów onkologicznych i ich rodzin. Kontaktując się z fundacją telefonicznie lub mailowo, pacjenci onkologiczni i ich bliscy mogą liczyć na pomoc w rozwiązywaniu problemów prawnych, organizacyjnych i formalnych;
 - realizację programu Pomocy chorym z guzami mózgu – program ten ma za zadanie edukację w zakresie zachorowań na guzy mózgu, pomoc doradczą i logistyczną skierowaną specjalnie do tej grupy chorych;
 - realizację programu Fundusz Pomocy Nadzwyczajnej, który wspiera finansowo najbardziej potrzebujących podopiecznych w wyjątkowo trudnej sytuacji materialnej;
 - realizację projektu „Onkomapa - rozwój i kontynuacja społecznego audytu placówek onkologicznych”. Celem projektu jest ogólnopolska aktywizacja obywateli do monitoringu kilkuset onkologicznych placówek medycznych, które stanowią instytucje zaufania publicznego.
- b) szerzenia wiedzy dotyczącej nowoczesnych metod leczenia i diagnostyki chorób nowotworowych oraz działanie na rzecz zwiększenia ich dostępności w Polsce, poprzez:
- realizację projektu „Kolejkoskop - kontrola dostępności badań obrazowych w publicznej opiece zdrowotnej. Projekt Kolejkoskop.pl jest odpowiedzią na występujący w Polsce problem ograniczonego dostępu (kolejki) do wysokokosztowych badań obrazowych (rezonans magnetyczny, tomografia komputerowa, PET-CT) w ramach publicznej opieki zdrowotnej. Projekt Kolejkoskop ma na celu:
 - dostarczenie pacjentom praktycznego narzędzia umożliwiającego wyszukanie ośrodka diagnostycznego, w którym aktualnie kolejka jest najkrótsza,
 - aktywizowanie społeczeństwa w obszarze monitorowania długości kolejek do badań obrazowych w ramach publicznej opieki zdrowotnej;
 - realizację projektu edukacyjnego „Prosto w raka” przybliżającego pacjentom, a także społeczeństwu zagadnienia medycyny personalizowanej oraz znaczenia diagnostyki molekularnej w przebiegu leczenia nowotworów złośliwych. W ramach projektu powstał portal Prostowraka.pl oraz były prowadzone działania komunikacyjno-promocyjne. Wydano również poradnik w formie papierowej, który został wysłany do organizacji pacjenckich oraz ośrodków onkologicznych;
 - realizację działań rzeczniczych, których celem jest reprezentacja problemów osób chorych onkologicznie w debacie publicznej, przed instytucjami prawodawczymi oraz w mediach, w tym:
 - działania rzecznicze kontynuowane po publikacji raportu ”Dostęp pacjentów onkologicznych do terapii lekowych w Polsce na tle aktualnej wiedzy medycznej”.
- c) organizacji inicjatyw mających na celu podnoszenie poziomu wiedzy medycznej, sposobów leczenia, diagnostyki i rehabilitacji w zakresie onkologii, poprzez:
- realizację projektu „Baza wiedzy o raku” oraz „Nowości onkologiczne”
 - programy edukacyjne podnoszące poziom wiedzy społeczeństwa o nowoczesnych metodach diagnostycznych i terapeutycznych w onkologii. Fundacja prowadzi stronę internetową poświęconą nowotworom złośliwym i ich leczeniu, gdzie

publikuje bieżące nowości onkologiczne, artykuły i wywiady ze specjalistami.

- d) reprezentowania interesów osób chorych na nowotwory wobec organów ustawodawczych, administracji państwowej oraz ośrodków medycznych, poprzez:
- realizację działań rzecznich, których celem jest reprezentacja problemów osób chorych onkologicznie w debacie publicznej, przed instytucjami prawodawczymi oraz w mediach, w tym:
 - udział przedstawicieli fundacji w konferencjach i sympozjach dotyczących onkologii i systemu opieki zdrowotnej, zjazdach przedstawicieli organizacji pacjenckich oraz międzynarodowych koalicji pacjentów onkologicznych,
 - udział przedstawicieli fundacji w Komisjach Sejmowych Zdrowia, debatach publicznych, kongresach, forach i debatach programowych w obszarze zdrowia i onkologii,
 - reprezentację interesów pacjentów onkologicznych w kontaktach z Ministerstwem Zdrowia,
 - udział przedstawicieli fundacji w konsultacjach społecznych aktów prawnych.
- e) współpracy z krajowymi, zagranicznymi oraz międzynarodowymi stowarzyszeniami i instytucjami prowadzącymi działalność o profilu zbliżonym do działalności Fundacji, poprzez:
- realizację inicjatyw o charakterze rzecznym z wieloma organizacjami działającymi w obszarze onkologii, zarówno w Polsce, jak i na poziomie europejskim,
 - realizację inicjatyw o charakterze edukacyjnym z wieloma organizacjami działającymi w obszarze onkologii w Polsce,
 - współpracę z Alivia Foundation UK w zakresie rozszerzenia działalności programu Skarbonka na obszar krajów europejskich,
 - współpracę z innymi organizacjami o profilu zbliżonym do działalności Fundacji w ramach niesienia pomocy podopiecznym Programu Skarbonka.
- f) prowadzenia witryny internetowej Fundacji służącej informowaniu o działaniach Fundacji. Fundacja prowadzi stale aktualizowaną witrynę Alivia.org.pl, gdzie publikuje aktualności oraz istotne dla chorych informacje.
- g) prezentowania problematyki chorób nowotworowych oraz pacjentów w środkach masowego przekazu, poprzez:
- realizację kampanii społecznej naświetlającej problemy chorych – „Wojna z rakiem”. Kampania „Wojna z rakiem” ma na celu przełamanie stereotypu chorego na raka poprzez zwrócenie uwagi na bohaterstwo, odwagę i niezłomność pacjentów, którzy zmagają się z chorobą nowotworową i mimo obciążającego leczenia, nie poddają się – walczą o zdrowie i życie. W tej walce często potrzebują pomocy i solidarności osób zdrowych.
- h) pozyskiwania środków pieniężnych na realizację celów Fundacji, poprzez:
- fundraisingowe działania komunikacyjne dotyczące działalności fundacji oraz kampanie społeczne,
 - realizację projektu mającego na celu pozyskanie stałych darczyńców fundacji,

- udział w projekcie „Napisz Testament”. Napisz Testament to ogólnopolska kampania społeczna, której celem jest popularyzacja zapisów testamentowych wśród Polaków.

Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielna Księgowa

(nr. licencji 50525/2011).....

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU

B. Polinski
Bartosz Polinski

Wiceprezes Zarządu

A. Polinska
Agata Polinska

PERFECTUM - AUDIT
(pieczęć firmowa)

Doradcy Finansowo - Księgowi

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

al. Komisji Edukacji Narodowej 98

02-777 Warszawa

NIP 525-10-26-608

BILANS Sporządzony na dzień 31.12.2017

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	40.772,95	31.528,32
I. Wartości niematerialne i prawne	21.639,58	16.358,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19.133,37	15.169,99
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6.611.383,47	8.187.241,47
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	22.544,11	7.672,04
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.587.395,25	8.148.505,79
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.444,11	31.063,64
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	6.652.156,42	8.218.769,79

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	6.275.093,88	8.104.328,34
I. Fundusz statutowy	3.000,00	3.000,00
II. Pozostałe fundusze	2.723.611,18	6.315.658,91
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(-)43.565,03	(-)43.565,03
IV. Zysk (strata) netto	3.592.047,73	1.829.234,46
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	377.062,54	114.441,45
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	65.301,01	44.558,63
IV. Rozliczenia międzyokresowe	311.761,53	69.882,82
Pasywa razem	6.652.156,42	8.218.769,79

Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielna Księgowa
(w imieniu 30.05.2011)
osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU

Bartosz Poliński

Wiceprezes Zarządu

Anna Polińska

PERFECTUM AUDIT
Doradcy Finansowo - Księgowi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
al. Komisji Edukacji Narodowej 98
02-777 Warszawa
NIP 525-10-26-608

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 – 31.12.2017

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8.298.970,93	7.355.659,33
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8.281.859,42	7.335.208,25
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	17.111,51	20.451,08
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	4.635.358,55	5.456.457,82
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4.615.532,45	5.434.236,89
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	19.826,10	22.220,93
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3.663.612,38	1.899.201,51
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	117.607,88	129.645,63
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3.546.004,50	1.769.555,88
I.	Pozostałe przychody operacyjne	14.166,50	17.966,96
J.	Pozostałe koszty operacyjne	168,20	174,17
K.	Przychody finansowe	36.978,51	73.223,79
L.	Koszty finansowe	4.933,58	31.338,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3.592.047,73	1.829.234,46
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3.592.047,73	1.829.234,46

Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielny Księgowy

(.....)
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

PERFECTUM AUDIT
Doradcy Finansowo - Księgowi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
al. Komisji Edukacji Narodowej 98
02-777 Warszawa
NIP 525-10-26-608

PREZES ZARZĄDU

Bartosz Poliński

Wiceprezes Zarządu

Agata Polińska

Informacja dodatkowa

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nie dotyczy

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nota 1

Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	1. Wartości niematerialne i prawne			Razem
		Koszty prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	
Wartość brutto na początek okresu	91.450,00	0,00	91.450,00	91.450,00
Zwiększenia	15.990,00	0,00	15.990,00	15.990,00
– nabycie	15.990,00		15.990,00	15.990,00
– aktualizacja wartości				0,00
– przemieszczenie wewnętrzne				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja				0,00
– sprzedaż				0,00
– przemieszczenie wewnętrzne				0,00
Wartość brutto na koniec okresu	107.440,00	0,00	107.440,00	107.440,00
Umorzenie na początek okresu	69.810,42	0,00	69.810,42	69.810,42
Zwiększenia	21.271,25		21.271,25	21.271,25
– w tym amortyzacja	21.271,25		21.271,25	21.271,25
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja				0,00
– sprzedaż				0,00
– przemieszczenie wewnętrzne				0,00
Umorzenie na koniec okresu	91.081,67	0,00	91.081,67	91.081,67
Odpisy aktualizujące na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu				0,00
Wartość netto na początek okresu	21.639,58	0,00	21.639,58	21.639,58
Wartość netto na koniec okresu	16.358,33	0,00	15.358,33	16.358,33

ALIVIA – Fundacja Onkologiczna Osób Młodych
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

Nota 2
Środki trwałe

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe							2. Środki trwałe w budowie	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
		a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczystość)	b) grunty użytkowane wieczystość	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe			
Wartość brutto na początek okresu	45.499,00	0,00	0,00	0,00	4.499,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	45.499,00
Zwiększenia	4.799,00	0,00	0,00	0,00	4.799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.799,00
– nabycie	4.799,00				4.799,00					4.799,00
– aktualizacja wartości										0,00
– przemieszczenie wewnętrzne										0,00
– inne										0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00									0,00
– aktualizacja wartości	0,00									0,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– przeniesienie niskocennych ŚT do ewidencji pozabilansowej	0,00									0,00
Wartość brutto na koniec okresu	50.298,00	0,00	0,00	0,00	9.298,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	50.298,00
Umorzenie na początek okresu	26.365,63	0,00	0,00	0,00	4.499,00	21.866,63	0,00	0,00	0,00	26.365,63
Zwiększenia	8.762,38				562,38	8.200,00				8.762,38
– w tym amortyzacja	8.762,38				562,38	8.200,00				8.762,38
Zmniejszenia	0,00									0,00
– likwidacja	0,00									0,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– przeniesienie niskocennych ŚT do ewidencji pozabilansowej	0,00									0,00
Umorzenie na koniec okresu	35.128,01	0,00	0,00	0,00	5.061,38	30.066,63	0,00	0,00	0,00	35.128,01
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00									0,00
Wykorzystanie	0,00									0,00
Rozwiązanie	0,00									0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	19.133,37	0,00	0,00	0,00	0,00	19.133,37	0,00	0,00	0,00	19.133,37
Wartość netto na koniec okresu	15.169,99	0,00	0,00	0,00	4.236,62	10.933,37	0,00	0,00	0,00	15.169,99

Nota 3

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	31 grudnia 2016	31 grudnia 2017
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	311.761,53	69.882,82
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	311.761,53	69.882,82
– Projekt: Skarbonka	272.407,82	69.882,82
– Projekt: Kolejkoskop	0,00	0,00
– Projekt: Pomoc os. z guzami mózgu	39.353,71	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1.444,11	31.063,64
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1.444,11	31.063,64
– polisa ubezpieczeniowa	1.194,34	893,00
– utrzymanie serwera	0,00	29.427,75
– pozostałe	249,77	742,89

- 4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Nota 4

Struktura rzeczowa przychodów

Wyszczególnienie	Struktura	2016	2017
Przychody z działalności statutowej	98,78%	8.298.970,93	7.355.659,33
Darowizny otrzymane	61,64%	5.362.359,11	4.534.033,69
Osoby fizyczne	66,96%	3.266.305,23	3.036.140,28
Osoby prawne	33,04%	2.096.053,88	1.497.893,41
Przychody - 1%	38,08%	2.924.531,19	2.801.174,56
Odpłatna działalność statutowa	0,28%	12.080,63	20.451,08
Przychody z działalności gospodarczej	0,00%	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,24%	14.166,50	17.966,96
Przychody finansowe	0,98%	36.978,51	73.223,79
PRZYCHODY OGÓŁEM	100,00%	8.350.115,94	7.446.850,08

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nota 5

Struktura rzeczowa kosztów

Wyszczególnienie	Struktura	2016	2017
Koszty działalności statutowej	97,13%	4.635.358,55	5.456.457,82
Organizacja i udzielanie prawnej, rzeczowej, organizacyjnej oraz finansowej pomocy osobom chorym na nowotwory – Program Skarbonka, Program Czerwona Skrzynka, Program pomocy osobom z guzami mózgu, Fundusz Pomocy Nadzwyczajnej, Projekt Onkomapa.	73.09%	3.568.064,76	3.988.198,73
Szerzenie wiedzy dotyczącej nowoczesnych metod leczenia i diagnostyki chorób nowotworowych oraz działanie na rzecz zwiększenia ich dostępności w Polsce – Projekt Kolejkoskop, Projekt Prosto w Raka, przygotowanie raportu "Dostęp pacjentów onkologicznych do terapii lekowych w Polsce na tle aktualnej wiedzy medycznej" i działania rzecznicze w związku z raportem.	14.57%	451.261,93	794.852,17
Organizacja inicjatyw mających na celu podnoszenie poziomu wiedzy medycznej, sposobów leczenia, diagnostyki i rehabilitacji w zakresie onkologii – Projekty Baza wiedzy o raku i Nowości onkologiczne.	0,91%	108.999,30	49.862,35
Reprezentowanie interesów osób chorych na nowotwory wobec organów ustawodawczych, administracji państwowej oraz ośrodków medycznych – działania rzecznicze prowadzone przez cały rok.	0,64%	33.440,26	34.841,49
Współpraca z krajowymi, zagranicznymi oraz międzynarodowymi stowarzyszeniami i instytucjami prowadzącymi działalność o profilu zbliżonym do działalności Fundacji.	1,62%	14.081,63	88.286,52
Prowadzenie witryny internetowej Fundacji służącej informowaniu o działaniach Fundacji – projekt Alivia.org.pl.	0,60%	65.844,77	32.673,79
Prezentowanie problematyki chorób nowotworowych oraz pacjentów w środkach masowego przekazu – kampania społeczna „Wojna z rakiem”	6.63%	344.671,68	361.661,35
Pozyskiwanie środków pieniężnych na realizację celów Fundacji – pozyskiwanie stałych Darczyńców fundacji, udział w kampanii „Dobry Testament” – 2016 r i „Napisz Testament” – 2017 r., wydawanie gazetki informującej Darczyńców o działaniach fundacji.	1,54%	48.994,22	83.860,49
Odpłatna działalność statutowa	0,41%	0,00	22.220,93
Koszty działalności gospodarczej	0,00%	0,00	0,00
Koszty administracyjne	2,31%	117.607,88	129.645,63
Pozostałe koszty operacyjne	0,00%	168,20	174,17
Koszty finansowe	0,56%	4.933,58	31.338,00
KOSZTY OGÓŁEM	100,00%	4.758.068,21	5.617.615,62

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nota 6

Struktura funduszy Fundacji

Wyszczególnienie	31 grudnia 2016	31 grudnia 2017
Fundusz statutowy	3.000,00	3.000,00
Fundusz zapasowy	0,00	0,00
Fundusz zasobowy	0,00	0,00
Pozostałe fundusze rezerwowe	2.723.611,18	6.315.658,91
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	0,00	0,00
Korekta wyniku z lat ubiegłych	(-)43.565,03	(-)43.565,03
Wynik roku bieżącego	3.592.047,73	1.829.234,46
Stan funduszu własnego	6.275.093,88	8.104.328,34

7) Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Nota 7

Informacja o stanie środków z 1% PDOF

Stan środków na dzień 01.01.2017	2.175.358,31 zł
Przychód 1% uzyskany w 2017 roku	2.801.174,56 zł
Wydatkowano z lat ubiegłych	2.175.358,31 zł
Wydatkowano z 2017 roku	1.187.944,91 zł
Stan na 31.12.2017	1.613.229,65 zł

Informacja na temat wydatkowania środków z 1% w 2017 roku

Wydatkowano z 1% ogółem	3.363.303,22 zł
W tym na cel statutowy: pomocy społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób.	3.363.303,22 zł

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Nota 8

Podatek dochodowy

Lp	Wyszczególnienie	31 grudnia 2017
1.	Podstawa opodatkowania	39,55 zł
2.	Podatek według stawki 15%	6,00 zł
3.	Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	6,00 zł

Dochód Fundacji korzysta ze zwolnienia określonego w art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

Samodzielna Księgowa
(nr licencji 50525/2014)

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

PERFECTUM AUDIT
Doradcy Finansowo - Księgowi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
al. Komisji Edukacji Narodowej 98
02-777 Warszawa
NIP 525-10-26-608

PREZES ZARZĄDU
Bartosz Polišński
Bartosz Polišński

Wiceprezes Zarządu
Agata Polišńska
Agata Polišńska

THOMAS - 608 1 38 40 27
JAMES - 608 1 38 40 27
JAMES - 608 1 38 40 27

THOMAS - 608 1 38 40 27
JAMES - 608 1 38 40 27
JAMES - 608 1 38 40 27