



**FUNDACJA ROZWOJU KARDIOCHIRURGII**  
**im. prof. Zbigniewa Religi**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**za rok 2016**

**Zabrze, maj 2017**

# I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku

## **1. Nazwa, siedziba i podstawowy przedmiot działalności**

Nazwa: *Fundacja Rozwoju Kardiologii im. prof. Zbigniewa Religi*

Adres: *41-800 Zabrze, ul. Wolności 345a*

Telefon: *032 – 37 35 601*

Data rejestracji Fundacji w KRS: *07.12.2001r.*

Numer rejestracyjny Fundacji w KRS: *0000069136*

Data uzyskania statusu organizacji pożytku publicznego: *12.07.2004r.*

REGON: *271555096*

Właściwy sąd – *Sąd Rejonowy Gliwice X Wydział Gospodarczy KRS*

- Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD –

*Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.*

*Celem statutowym Fundacji jest wspieranie rozwoju kardiologii i dziedzin pokrewnych oraz wspieranie działalności w zakresie ochrony i promocji zdrowia, a także rehabilitacji i profilaktyki zdrowotnej na rzecz ogółu społeczeństwa.*

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w skład Zarządu Fundacji wchodził:

- *Pan Jan Sarna – Dyrektor Generalny*
- *Pan Piotr Gudra – Członek Zarządu*
- *Pan Marek Krzyśków – Członek Zarządu*
- *Pani Elżbieta Woźniewska – Członek Zarządu*
- *Pan Romuald Cichoń – Członek Zarządu*
- *Pan Grzegorz Religa – Członek Zarządu*

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 zostało poddane obowiązkowemu badaniu.

## **2. Wskazanie czasu trwania fundacji**

Czas trwania działalności Fundacja Rozwoju Kardiologii im. prof. Zbigniewa Religi jest *nieograniczony*.

## **3. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od *1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku* oraz dane porównywalne za okres od *1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku*.

## **4. Dane łączne.**

Nie dotyczy.

## **5. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez *Fundację Rozwoju Kardiologii im. prof. Zbigniewa Religi* działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

## **6. Połączenie.**

Nie dotyczy

## **7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych.**

7.1 Aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w sprawozdaniu zgodnie z zasadami określonymi

w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- **Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne**

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne służące wyłącznie działalności pożytku publicznego i działalności statutowej wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne służące wyłącznie działalności gospodarczej wycenia się wg cen nabycia, które pomniejsza się o naliczony podatek VAT podlegający odliczeniu oraz o skumulowane odpisy umorzeniowe i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 PLN Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

- Środki trwałe o wartości początkowej od 100,00 PLN do 3.500,00 PLN Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza je do ewidencji pozabilansowej.

- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 PLN Fundacja wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są raz w roku. Okres amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 PLN Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 PLN Fundacja wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są raz w roku. Okres amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

- **Zapasy**

Nabyte materiały zaliczane są w większości w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupie. Rozpoczęte a niezakończone na dzień bilansowy usługi wyceniane są wg poniesionego rzeczywistego kosztu nie wyższego od cen sprzedaży netto.

- **Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych Fundacja sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty z działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, zmiany

stanu należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.

7.2 Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej i prezentowane jest w złotych

i groszach. Wyrażone na dzień bilansowy aktywa i pasywa w walutach obcych wyceniono według średniego kursu ogłaszanego dla danej waluty przez NBP.

7.3. Wynik finansowy brutto korygują zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczonego od środków wydatkowanych na inne cele niż statutowe. Ponieważ Fundacja korzysta ze zwolnienia z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie artykułu 17 ust.1 pkt. 4 i 6c Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zabrze, dnia 8 maja 2017 roku

CZŁONEK ZARZĄDU

*doc. dr inż. Piotr Gudra*

DYREKTOR GENERALNY

*dr Jan Sarna*

Sporządził:

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa  
*Szymański*  
*mgr Katarzyna Szymańska*

CZŁONEK ZARZĄDU

*dr n. med. Grzegorz Religa*

DYREKTOR FINANSOWY  
Członek Zarządu

*Elżbieta Woźniewska*

CZŁONEK ZARZĄDU

*dr hab. n. med. Romuald Cichoń*

DYREKTOR MEDYCZNY  
CZŁONEK ZARZĄDU

*Marek Krzyśków*

.....  
( podpisy Członków Zarządu)

FUNDACJA  
ROZWOJU KARDIOCHIRURGII

im: prof. Zbigniewa Religi  
41-800 Zabrze, ul. Wolności 345a  
tel. 32 373-56-00 NIP 648-10-29-255

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 GRUDNIA 2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	11 893 479,64	8 359 064,72	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	7 483 897,38	6 227 346,64
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 982 463,88	848 497,18	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	7 714 449,47	7 714 449,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 982 463,88	848 497,18	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	5 429,50	5 429,50
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	5 429,50	5 429,50
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7 320 415,24	5 919 967,02	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	7 320 415,24	5 919 967,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	24 796,53	21 674,21		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 566 436,98	3 435 230,05	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-760 187,23	-235 981,59
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 958 038,63	1 738 092,82	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	524 205,64	-1 256 550,74
d)	środki transportu	0,00	63 937,25	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	771 143,10	661 032,69	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	13 429 314,80	5 383 337,74
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	294 857,15	365 211,06
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	294 857,15	365 211,06
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	273 534,65	270 871,06
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	21 322,50	94 340,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 590 600,52	1 590 600,52		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	58 130,14	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 590 600,52	1 590 600,52	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	58 130,14	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	58 130,14	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3 865 637,60	590 492,28
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 590 600,52	1 590 600,52		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	1 590 600,52	1 590 600,52		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 857 368,21	586 197,18
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	9 019 732,54	3 251 619,66	a)	kredyty i pożyczki	58 119,36	52 592,36
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	453 099,50	715 948,85	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	11 285,90	8 513,58	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	420 284,28	679 790,51	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	284 253,99	364 213,41
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	284 253,99	364 213,41
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	21 529,32	27 644,76	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 020 222,56	1 165 116,84	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	232 017,19	164 133,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	39 023,83	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	3 243 953,84	5 258,28
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	8 269,39	4 295,10
b)	inne	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	9 210 689,91	4 427 634,40
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 210 689,91	4 427 634,40
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	3 893 580,99	1 029 571,89
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	5 317 108,92	3 398 062,51
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 020 222,56	1 165 116,84				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	448 120,27	374 975,57				
	– do 12 miesięcy	448 120,27	374 975,57				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	534 086,60	780 556,28			
c)	inne	38 015,69	9 584,99			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 511 649,62</b>	<b>1 322 973,36</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 511 649,62	1 322 973,36			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 511 649,62	1 322 973,36			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 511 649,62	1 322 973,36			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 760,86</b>	<b>47 580,61</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>20 913 212,18</b>	<b>11 610 684,38</b>			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>20 913 212,18</b>	<b>11 610 684,38</b>

08.05.2017

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa  
*Szymańska*  
mgr Katarzyna Szymańska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Piotr Gudra*  
doc. dr inż. Piotr Gudra

CZŁONEK ZARZĄDU

*Grzegorz Religa*  
dr n. med. Grzegorz Religa

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

CZŁONEK ZARZĄDU

*Romuald Cichoń*  
dr hab. n. med. Romuald Cichoń

DYREKTOR FINANSOWY

Członek Zarządu

*Elżbieta Woźniowska*  
Elżbieta Woźniowska

DYREKTOR GENERALNY

*Jan Sarna*  
dr Jan Sarna

DYREKTOR MEDYCZNY  
CZŁONEK ZARZĄDU

*Marek Krzyśków*  
Marek Krzyśków



Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna  
na dzień 31 grudnia 2016 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	01.01.2015 do 31.12.2015	01.01.2016 do 31.12.2016
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	1 729 286,03	2 457 104,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 723 986,03	2 455 604,44
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 300,00	1 500,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanim	508 906,05	898 609,46
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	505 806,05	897 409,46
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 100,00	1 200,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 220 379,98	1 558 494,98
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	91 065,19	847 859,62
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 129 314,79	710 635,36
G.	Pozostałe przychody operacyjne	14 725 835,78	9 197 787,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	18 292,68
II	Dotacje na działalność statutową	13 665 290,46	8 663 429,08
III	Inne przychody operacyjne	1 060 545,32	516 066,12
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	866 996,43	434 187,17
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	193 548,89	81 878,95
H.	Pozostałe koszty operacyjne	15 262 237,36	11 086 987,44
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	15 262 237,36	11 086 987,44
1.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 301 654,78	2 249 519,80
2.	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Koszty realizacji zadań statutowych	13 752 225,92	8 663 429,08
4.	Inne koszty operacyjne	208 356,66	174 038,56
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	592 913,21	-1 178 564,20
J.	Przychody finansowe	2 766,17	2 561,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	2 766,17	2 561,96
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	24 878,74	29 826,34
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	5 273,72	2 819,72
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	19 605,02	27 006,62
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	570 800,64	-1 205 828,58
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego	39 183,00	42 700,16
O.	Zysk (strata) brutto (L±M-N)	531 617,64	-1 248 528,74
P.	Podatek dochodowy	7 412,00	8 022,00
R.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (O-P-R)	524 205,64	-1 256 550,74

Sporządzono dnia: 08.05.2017

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa  
*Szymon Szymański*  
mgr Katarzyna Szymańska

DYREKTOR GENERALNY

*dr Jan Sarna*

CZŁONEK ZARZĄDU

*doc. dr inż. Piotr Guźdra*

CZŁONEK ZARZĄDU

*dr hab. n. med. Romuald Cichoń*

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU  
DYREKTOR MEDYCZNY CZŁONEK ZARZĄDU

*dr n. med. Grzegorz Religa*

DYREKTOR FINANSOWY  
Członek Zarządu

*Elżbieta Woźniewska*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2016 do 31.12.2016 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	6 959 691,74	7 483 897,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	6 959 691,74	7 483 897,38
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	7 714 449,47	7 714 449,47
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 714 449,47	7 714 449,47
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	5 429,50	5 429,50
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 429,50	5 429,50

4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-826 466,23	-760 187,23
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-826 466,23	-760 187,23
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	66 279,00	524 205,64
	- zysk z roku 2014	66 279,00	0,00
	- zysk z roku 2015	0,00	524 205,64
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-760 187,23	-235 981,59
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-760 187,23	-235 981,59
6.	<b>Wynik netto</b>	524 205,64	-1 256 550,74
	a) zysk netto	524 205,64	0,00
	b) strata netto	0,00	1 256 550,74
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	7 483 897,38	6 227 346,64
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	7 483 897,38	6 227 346,64

08.05.2017

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa  
*Szymon Słob*  
mgr Katarzyna Szymańska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

CZŁONEK ZARZĄDU

*Piotr Gudra*  
doc. dr inż. Piotr Gudra

CZŁONEK ZARZĄDU

*Grzegorz Religa*  
dr n. med. Grzegorz Religa

DYREKTOR FINANSOWY  
*Elżbieta Wozniowska*

*Elżbieta Wozniowska*  
CZŁONEK ZARZĄDU

*Romuald Cichor*  
dr hab. n. med. Romuald Cichor

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

DYREKTOR GENERALNY

*Jan Sarza*  
DYREKTOR MEDYCZNY  
CZŁONEK ZARZĄDU

# RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	524 205,64	-1 256 550,74
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	7 522 896,99	-4 342 214,59
1.	Amortyzacja	3 473 902,11	4 060 668,71
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	27 288,14	70 353,91
6.	Zmiana stanu zapasów	-181 564,21	-262 849,35
7.	Zmiana stanu należności	-501 373,79	-144 894,28
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 245 481,92	-3 269 618,32
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 459 162,82	-4 795 875,26
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	8 047 102,63	-5 598 765,33
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsutki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	5 222 955,11	526 253,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 222 955,11	526 253,79
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-5 222 955,11	-526 253,79
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	89 966,53	63 657,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	89 966,53	63 657,14
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsutki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-89 966,53	-63 657,14
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	2 734 180,99	-6 188 676,26
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	4 777 468,63	7 511 649,62
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	7 511 649,62	1 322 973,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

DYREKTOR MEDYCZNY  
CZŁONEK ZARZĄDU

Marek Krzyżak

08.05.2017

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa

CZŁONEK ZARZĄDU

DYREKTOR GENERALNY

DYREKTOR FINANSOWY  
Członek Zarządu  
Katarzyna Szymańska  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

doc. dr inż. Piotr Gudra

CZŁONEK ZARZĄDU

dr Jan Sarna

CZŁONEK ZARZĄDU

Biuro Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

dr hab. n. med. Grażyna Religa

dr hab. n. med. Romuald Cichon

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1. Informacje i objaśnienia do bilansu**

**1.1. Szczegółowy zakres zmian stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych –** przedstawiono w nocie nr 1

**1.1. b. Szczegółowy zakres zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych -** przedstawiono w nocie nr 2

**1.1. c. Szczegółowy zakres zmian stanu inwestycji długoterminowych –** przedstawiono w nocie nr 3

**1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.**

Fundacja nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

**1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.**

Fundacja nie zakończyła w trakcie roku obrotowego prac rozwojowych zaliczanych do wartości niematerialnych i prawnych.

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto -** przedstawiono w nocie nr 4.

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Fundacja nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym, z tytułu umów leasingu, które nie są amortyzowane lub nieumarzane.

**1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji .**

Fundacja posiada papierów wartościowych – przedstawiono w nocie nr 3.

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - przedstawiono w nocie nr 5.**

**1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.**

**1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

**1.10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Wynik finansowy za rok obrotowy 2016 należy odpisać w ciężar Kapitału (funduszu) własnego w pozycji V. Zysk (strata) z lat ubiegłych.

**1.11. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

W roku 2016 Fundacja utworzyła po raz kolejny rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla pracowników.

Stan rezerw wg celu ich utworzenia przedstawiono w nocie nr 6.

**1.12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu.**

Fundacja nie posiada zobowiązań długoterminowych.

**1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

- Zobowiązania zabezpieczone na majątku trwałym – hipoteka umowna łączna w wysokości 1.500.000,00 na nieruchomości będącej w użytkowaniu wieczystym Fundacji, położonej w Zabrze przy ul. Wolności 345 a oraz Sienkiewicza, dla której Sąd Rejonowy w Zabrzu prowadzi księgi wieczyste nr GL1Z/00018004/0, GL1Z/000399933/4, GL1Z/00039934/41, GL1Z/00059337/2 – celem zabezpieczenia

wierzytelności Banku z tytułu udzielonego przez Bank kredytu inwestycyjnego w wysokości 948.000,00 ((umowa kredytu nr 30/2012 z dnia 20.08.2012 roku).

**1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych –** przedstawiono w nocie nr 7 i nr 7a.

**1.15. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu –** nie występują.

**1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe –** możliwość wypływu środków znikoma.

**1.17. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej –** nie występują.

**1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych –** nie dotyczą

**2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

**2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów –** przedstawiono w nocie nr 8.

**2.2. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby –** przedstawiono w nocie nr 9

**2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.** Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

**2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.** Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Fundacja nie zaniechała żadnego rodzaju działalności w roku obrotowym i nie planuje zaniechania w roku następnym.

**2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.**

Podstawę opodatkowania Fundacji stanowi kwota **42.223,16** która wydatkowana została na inne cele niż statutowe (w tym: wpłaty na PFRON oraz składki na rzecz organizacji, do których przynależność jest nieobowiązkowa).

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.**

Fundacja nie poniosła kosztów na wytworzenie na własne potrzeby środków trwałych i środków trwałych w budowie.

**2.8. Odsetki od różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów - nie wystąpiły.**

**2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – przedstawiono w nocie nr 10.**

**2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

W Fundacji nie wystąpiły przychody i koszty nadzwyczajne.

**3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – przedstawiono w nocie nr 11.**



#### **4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

Fundacja sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu a zmianami stanu pozycji w rachunku przepływów pieniężnych różnice nie występują.

#### **5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

**5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

Fundacja w roku 2016 nie zawarła tego typu umów.

**5.2. Informacja o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Fundacja w roku 2016 nie zawarła tego typu transakcji.

**5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe – przedstawiono w nocie nr 12.**

**5.4. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących – przedstawiono w nocie nr 13.**

**5.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących .**

Fundacja nie udzielała żadnych pożyczek i kredytów.

**5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2016 wynosi 7.000,00 netto.

## **6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.**

### **6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2016 nie ujęto przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych, a mających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

### **6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

### **6.3. Informacje na temat zmian zasad (polityki) rachunkowości.**

W roku obrotowym 2016 nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierałyby istotny wpływ na sytuację finansową Fundacji.

### **6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2016 są porównywalne z danymi zawartymi w sprawozdaniu za rok poprzedzający.

## **7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji.**

Fundacja nie jest jednostką powiązaną.

## 8. Połączenie spółek.

Nie dotyczy.

## 9. Zagrożenia kontynuowania działania.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez *Fundację Rozwoju Kardiologii im. prof. Zbigniewa Religi* w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które powodowałyby powstanie zagrożeń kontynuacji działania w najbliższych 12 miesiącach od sporządzenia sprawozdania finansowego.

## 10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Wykaz spółek, w których Fundacja posiada udziały:

lp.	Nazwa spółki handlowej	Wartość udziałów	Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2016	Procent posiadanych udziałów	Procent głosów na walnym zgromadzeniu wspólników
1.	FRK Homograft Sp. z o.o.	273.000,00	1.620,82	100%	100%
2.	FRK Intra-Cordis Sp. z o.o.	1.312.000,00	279.247,84	80,39%	80,39%
3.	Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	5.300,00	106.963,66	1,02%	1,02%

Na rzecz Fundacji nie przekazano żadnych spadków i zapisów.

Fundacja jest w pełni rozliczona z budżetem z tytułu ciężących na niej obowiązków.

Zabrze, dnia 8 maja 2017 roku

Sporządził:

Dyrektor Biura Księgowości i Kadr  
Główna Księgowa  
*Szymańska*  
mgr Katarzyna Szymańska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Piotr Gudra*  
doc. dr inż. Piotr Gudra

DYREKTOR GENERALNY

*Jan Sarna*  
dr Jan Sarna

CZŁONEK ZARZĄDU

*Grzegorz Religa*  
dr n. med. Grzegorz Religa

DYREKTOR FINANSOWY  
Członek Zarządu

*Elżbieta Woźnińska*  
Elżbieta Woźnińska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Romuald Cichoń*  
dr hab. n. med. Romuald Cichoń

DYREKTOR MEDYCZNY  
CZŁONEK ZARZĄDU

*Marek Krzyśków*  
Marek Krzyśków

(podpisy Członków Zarządu)

Nota nr.1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
GRUNTY I P.W.U.G	64 455,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BUDYNKI I BUDOWLE	5 248 284,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MASZYNY I URZĄDZENIA	5 911 761,05	0,00	196 309,25	0,00	196 309,25	0,00	48 800,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU	81 588,51	0,00	76 724,70	0,00	76 724,70	81 588,51	0,00	0,00
POZOSTAŁE	4 696 889,11	0,00	210 091,34	0,00	210 091,34	0,00	0,00	0,00
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
<b>Razem</b>	<b>16 002 978,09</b>	<b>0,00</b>	<b>483 125,29</b>	<b>0,00</b>	<b>483 125,29</b>	<b>81 588,51</b>	<b>48 800,00</b>	<b>0,00</b>

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
										10
0,00	64 455,39	0,00	3 122,32	0,00	3 122,32	0,00	42 781,18	24 796,53	21 674,21	
0,00	5 248 284,03	0,00	131 206,93	0,00	131 206,93	0,00	1 813 053,98	3 566 436,98	3 435 230,05	
48 800,00	6 059 270,30	0,00	1 423 115,06	0,00	1 423 115,06	48 800,00	4 328 037,48	2 958 038,63	1 731 232,82	
81 588,51	76 724,70	0,00	12 787,45	0,00	12 787,45	81 588,51	12 787,45	0,00	63 937,25	
0,00	4 906 980,45	0,00	313 341,75	0,00	313 341,75	0,00	4 239 087,76	771 143,10	667 892,69	
0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
<b>130 388,51</b>	<b>16 355 714,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 883 573,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1 883 573,51</b>	<b>130 388,51</b>	<b>10 435 747,85</b>	<b>7 320 415,24</b>	<b>5 919 967,02</b>	

Nota nr.2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
	2	3	4	5			7	8	9
				aktualizacja	przychody				
1						6			
NABYTE LICENCJE - OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE	5 658 752,30	0,00	43 128,50	0,00	0,00	43 128,50	0,00	0,00	0,00
NABYTE KONCESJE, PATENY, LICENCJE I PODOBNE WARTOŚCI	121 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00			
						0,00			
						0,00			
						0,00			
						0,00			
						0,00			
						0,00			
						0,00			
<b>Razem</b>	<b>5 780 197,30</b>	<b>0,00</b>	<b>43 128,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43 128,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych						
			11	12	13				14	15	16	17	18	19	20
10															
0,00	5 701 880,80	2 791 928,42	0,00	2 177 095,20	0,00	2 177 095,20	0,00	4 969 023,62	2 866 823,88	732 857,18					
0,00	121 445,00	5 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 805,00	115 640,00	115 640,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00					
<b>0,00</b>	<b>5 823 325,80</b>	<b>2 797 733,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2 177 095,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2 177 095,20</b>	<b>0,00</b>	<b>4 974 828,62</b>	<b>2 982 463,88</b>	<b>848 497,18</b>					

Nota nr 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) 2	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6) 7	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe					Wartość netto inwestycji długoterminowych		
		zakup 3	inne 4	sprzedaż 5	inne 6		na początek roku obrotowego 8	zwiększenia 9	zmniejszenia 10	na koniec roku obrotowego (8+9-10) 11	na początek roku obrotowego (2-8) 12	na koniec roku obrotowego (7-11) 13		
													na początek roku obrotowego (2-8) 12	na koniec roku obrotowego (7-11) 13
DŁGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - UDZIAŁY LUB AKCJE	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
						0,00							0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 590 600,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 590 600,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 590 600,52</b>	<b>0,00</b>



Nota nr.5 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	446 661,29	5 535,00	139 686,14	0,00	312 510,15
<b>NALEŻNOŚCI INNE</b>	216 710,42	1,78	0,00	0,00	216 712,20
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem</b>	663 371,71	5 536,78	139 686,14	0,00	529 222,35



Nota NR.6. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	273 534,65	0,00	0,00	2 663,59	2 663,59	270 871,06
– na świadczenia emerytalne i podobne	273 534,65	0,00	0,00	2 663,59	2 663,59	270 871,06
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	21 322,50	73 017,50	0,00	0,00	0,00	94 340,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	21 322,50	73 017,50	0,00	0,00	0,00	94 340,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>294 857,15</b>	<b>73 017,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2 663,59</b>	<b>2 663,59</b>	<b>365 211,06</b>



Nota nr.7a Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 687,55	0,00	424,35	2 263,20
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	8 765 510,00	2 741 799,62	7 738 201,31	3 769 108,31
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	442 492,36	533 213,08	319 442,55	656 262,89
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>9 210 689,91</b>	<b>3 275 012,70</b>	<b>8 058 068,21</b>	<b>4 427 634,40</b>

Nota nr.8 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
-						
2. Usługi, w tym główne grupy:	1 348 652,44	1 658 625,43	375 333,59	796 979,01	0,00	0,00
- naukowo-badawcze	41 183,33	13 000,00	375 333,59	796 979,01	0,00	0,00
- promocyjno-marketingowe	1 307 469,11	1 645 625,43	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	5 300,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	5 300,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
<b>Razem</b>	<b>1 353 952,44</b>	<b>1 660 125,43</b>	<b>375 333,59</b>	<b>796 979,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr.9 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	3 473 902,11	4 060 668,71
2. Zużycie materiałów i energii	3 113 526,88	2 178 571,28
3. Usługi obce	3 696 063,14	986 521,20
4. Podatki i opłaty	11 695,24	7 604,56
5. Wynagrodzenia	4 124 463,56	4 374 036,16
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	833 019,60	815 778,56
– emerytalne		
7. Pozostałe koszty rodzajowe	591 907,96	530 440,17
<b>8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)</b>	<b>15 844 578,49</b>	<b>12 953 620,64</b>
<b>9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr.10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	43 128,50	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	483 125,29	600 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Nota nr.11. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR	kurs średni/252/NBP/2016	4,4240
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	kurs średni/252/NBP/2016	4,4240
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	kurs średni /252/NBP/2016	4,4240
– dolar amerykański	USD	kurs średni /252/NBP/2016	4,1793
– funt szterling	GBP		

Nota nr.12      **Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	56,78
Pracownicy na stanowiskach roboczych	6,82
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1,00
<b>Razem</b>	<b>64,60</b>



## Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	556 550,00	0,00
Organ nadzorujący	0,00	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00