



FUNDACJA ROZWOJU KARDIOCHIRURGII
im. prof. Zbigniewa Religi

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok 2017

Zabrze, maj 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2017 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 – 9499Z

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

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 2017 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 2017 zostało poddane obowiązkowemu badaniu.

2. Wskazanie czasu trwania fundacji

Czas trwania działalności Fundacja Rozwoju Kardiochirurgii 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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku* oraz dane porównywalne za okres od *1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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 Kardiochirurgii 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. Działalność Fundacji regulują:

- Statut,
- Ustawa o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 r.,
- Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji z dnia 8 maja 2001 r.,
- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego z dnia 23 grudnia 2004 r.,
- Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości,

- Ponadto, Fundacja jako podatnik CIT i VAT działa w oparciu o stosowne ustawy podatkowe.

7. Połączenie.

Nie dotyczy

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

8.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku 2017.

Przyjęte zasady (politykę) stosuje się w sposób ciągły, tak aby informacje zawarte w sprawozdaniach za kolejne lata obrotowe były porównywalne.

8.2. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe, w tym rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem charakteru działalności. W rachunku zysków i strat prezentowane są przychody i koszty działalności statutowej finansowanej z dotacji, działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, działalności odpłatnej pożytku publicznego oraz działalności gospodarczej. Wyodrębniono również pozostałe obciążenia wyniku finansowego obejmujące środki wydatkowane na inne cele niż statutowe. Koszty administracyjne (ogólnego zarządu) odnoszone są w ciężar kosztów poszczególnych rodzajów działalności :

- w działalności statutowej finansowanej z dotacji jako % udział w kosztach ogółem w wysokościach określonych w umowach o dofinansowanie,
- w pozostałych rodzajach działalności stosuje się klucz podziału wg struktury przychodów.

8.3 Aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w sprawozdaniu według następujących zasad:

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

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości początkowej do 3.500,00 PLN Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. 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. 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.

8.4 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.

8.5. 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.

16. 05. 2018

Zabrze, dnia

Sporządził:

DYREKTOR FINANSOWY
Główna Księgowa
Szymalska
mgr Katarzyna Szymanska

DYREKTOR MEDYCZNY
CZŁONEK ZARZĄDU

Maciek Krzystów

CZŁONEK ZARZĄDU

doc. dr inż. Piotr Gudra

DYREKTOR GENERALNY

dr Jan Sarba

ZASTĘPCA DYREKTORA
GENERALNEGO
Członek Zarządu

Elżbieta Woźniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

dr hab. n. med. Romuald Cichoń

CZŁONEK ZARZĄDU

dr n. med. Grzegorz Religa

.....
(podpisy Członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 GRUDNIA 2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	8 359 064,72	6 133 918,83	A	Kapitał (fundusz) własny	6 227 346,64	5 107 027,24
I	Wartości niematerialne i prawne	848 497,18	139 285,56	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 714 449,47	7 714 449,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	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	848 497,18	139 285,56	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 919 967,02	4 404 032,75	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	5 919 967,02	4 404 032,75		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21 674,21	19 466,53		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 435 230,05	3 304 023,12	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-235 981,59	-1 492 532,33
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 738 092,82	515 602,02	VI	Zysk (strata) netto	-1 256 550,74	-1 120 319,40
d)	środki transportu	63 937,25	48 592,31	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	661 032,69	516 348,77	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 383 337,74	8 191 232,67
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	365 211,06	310 079,85
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	365 211,06	310 079,85
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	270 871,06	285 504,85
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	94 340,00	24 575,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	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	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	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	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	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

SKK

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	III	Zobowiązania krótkoterminowe	590 492,28	2 596 854,47
	– 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
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	586 197,18	2 594 100,71
B	Aktywa obrotowe	3 251 619,66	7 164 341,08	a)	kredyty i pożyczki	52 592,36	0,00
I	Zapasy	715 948,85	742 955,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	8 513,58	947,11	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	679 790,51	715 215,21	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	364 213,41	383 892,47
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	364 213,41	383 892,47
4	Towary	0,00	10 479,72		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	27 644,76	16 313,19	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 165 116,84	347 402,84	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	164 133,13	151 638,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	214,72
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	5 258,28	2 058 355,29
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	4 295,10	2 753,76
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 427 634,40	5 284 298,35
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	11 153,57	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	11 153,57	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 427 634,40	5 284 298,35
	– do 12 miesięcy	0,00	11 153,57		– długoterminowe	1 029 571,89	629 682,93
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 398 062,51	4 654 615,42
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 165 116,84	336 249,27				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	374 975,57	211 975,61				
	– do 12 miesięcy	374 975,57	211 975,61				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

SK

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	780 556,28	122 080,51				
c)	inne	9 584,99	2 193,15				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 322 973,36	6 034 714,43				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 322 973,36	6 034 714,43				
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	1 322 973,36	6 034 714,43				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 322 973,36	6 034 714,43				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 580,61	39 268,58				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		11 610 684,38	13 298 259,91				
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	11 610 684,38	13 298 259,91	

16. 05. 2018

DYREKTOR FINANSOWY
Główna Księgowa
Katarzyna Szymańska
mgr Katarzyna Szymańska

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

CZŁONEK ZARZĄDU

Romuald Cichoń
dr hab. n. med. Romuald Cichoń

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

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Gudra
doc. dr inż. Piotr Gudra

ZASTĘPCA DYREKTORA
GENERALNEGO
Członek Zarządu
Elżbieta Woźniewska

DYREKTOR MEDYCZNY
CZŁONEK ZARZĄDU

Marek Krzyśków
Marek Krzyśków

DYREKTOR GENERALNY

Jan Sarna
dr Jan Sarna

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Religa
dr n. med. Grzegorz Religa

Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna
na dzień 31 grudnia 2017 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	01.01.2016 do 31.12.2016	01.01.2017 do 31.12.2017
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	2 457 104,44	3 291 958,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 455 604,44	3 279 458,28
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 500,00	12 500,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanim	898 609,46	1 526 884,11
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	897 409,46	1 520 184,11
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 200,00	6 700,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 558 494,98	1 765 074,17
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	847 859,62	1 389 976,61
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	710 635,36	375 097,56
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9 197 787,88	7 647 178,09
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 292,68	0,00
II	Dotacje na działalność statutową	8 663 429,08	6 837 119,45
III	Inne przychody operacyjne	516 066,12	810 058,64
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	434 187,17	622 994,57
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	81 878,95	187 064,07
H.	Pozostałe koszty operacyjne	11 086 987,44	8 985 128,09
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	5 292,12
III	Inne koszty operacyjne	11 086 987,44	8 979 835,97
1.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 249 519,80	2 084 625,61
2.	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Koszty realizacji zadań statutowych	8 663 429,08	6 833 344,17
4.	Inne koszty operacyjne	174 038,56	61 866,19
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 178 564,20	-962 852,44
J.	Przychody finansowe	2 561,96	2 086,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	2 561,96	2 086,09
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	29 826,34	117 416,05
I	Odsetki, w tym:- dla jednostek powiązanych	2 819,72	1 031,83
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	27 006,62	116 384,22
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-1 205 828,58	-1 078 182,40
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	42 700,16	36 613,00
O.	Zysk (strata) brutto (L±M-N)	-1 248 528,74	-1 114 795,40
P.	Podatek dochodowy	8 022,00	5 524,00
R.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (O-P-R)	-1 256 550,74	-1 120 319,40

Sporządzono dnia:

16. 05. 2018

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

DYREKTOR FINANSOWY
Główna Księgowa
mgr Katarzyna Szymińska

dr n. med. Grzegorz Religa

dr hab. n. med. Romuald Cichoń

CZŁONEK ZARZĄDU

DYREKTOR MEDYCZNY
CZŁONEK ZARZĄDU

ZASTĘPCA DYREKTORA
GENERALNEGO
Członek Zarządu

DYREKTOR GENERALNY

doc. dr inż. Piotr Gudra

Marek Krzyśków

Elżbieta Woźniewska

dr Jan Sarna

(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)

Szk

FUNDACJA ROZWOJU KARDIOCHIRURGII **RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

im. prof. Zbigniewa Religi **sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017**

41-800 Zabrze, ul. Wolności 34a
tel. 32 364 62 00, NIP 648-10-29-255

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: **zł**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
		-1 256 550,74	-1 120 319,40
II.	Korekty razem		
1.	Amortyzacja	-4 342 214,59	6 408 909,18
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 060 668,71	2 749 402,24
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	70 353,91	-55 131,21
6.	Zmiana stanu zapasów	-262 849,35	-27 006,38
7.	Zmiana stanu należności	-144 894,28	817 714,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 269 618,32	2 058 954,55
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 795 875,26	864 975,98
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-5 598 765,33	5 288 589,78
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	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
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	526 253,79	524 256,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	526 253,79	524 256,35
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
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-526 253,79	-524 256,35
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	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
II.	Wydatki	63 657,14	52 592,36
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.	Splaty kredytów i pożyczek	63 657,14	52 592,36
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.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-63 657,14	-52 592,36
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-6 188 676,26	4 711 741,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 511 649,62	1 322 973,36
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	1 322 973,36	6 034 714,43
	ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

DYREKTOR FINANSÓW

Główna Księgowa

mgr Katarzyna Szymańska

ZASTĘPCA DYREKTORA

GENERALNEGO

Członek Zarządu

Elżbieta Woźniowska

DYREKTOR GENERALNY

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

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

DYREKTOR MEDYCZNY

CZŁONEK ZARZĄDU

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

dr n. med. Grzegorz Religa

CZŁONEK ZARZĄDU

doc. dr inż. Piotr Gudra

Marek Krzyżków

dr hab. n. med. Romuald Cichoń

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 483 897,38	6 227 346,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 483 897,38	6 227 346,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	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
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	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
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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

SKK

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	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	-760 187,23	-235 981,59
	- 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	-760 187,23	-235 981,59
	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)	524 205,64	-1 256 550,74
	- strata z roku 2016	0,00	0,00
	- zysk z roku 2015	524 205,64	-1 256 550,74
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-235 981,59	-1 492 532,33
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-235 981,59	-1 492 532,33
6.	Wynik netto	-1 256 550,74	-1 120 319,40
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	1 256 550,74	1 120 319,40
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 227 346,64	5 107 027,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 227 346,64	5 107 027,24

DYREKTOR FINANSOWY
Główna Księgowa
mgr Katarzyna Szymańska
CZŁONEK ZARZĄDU

16. 05. 2018

ZASTĘPCA DYREKTORA
GENERALNEGO
Członek Zarządu
Elżbieta Woźniowska

DYREKTOR GENERALNY
dr Jar Sarna

CZŁONEK ZARZĄDU

dr hab. n. med. Romuald Cichoń

doc. dr inż. Piotr Gudra

CZŁONEK ZARZĄDU

DYREKTOR MEDYCZYNY
CZŁONEK ZARZĄDU
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

Marek Krzyśków

dr n. med. Grzegorz Religa

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 papiery wartościowe – 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 2017 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 2017 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

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

2.1.2. Struktura zrealizowanych pozostałych przychodów ze wskazaniem ich źródeł – przedstawiono poniżej.

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
Spadki	0,00	0,00
Zapisy	0,00	0,00
Darowizny pieniężne	189.796,11	374.025,84
Darowizny rzeczowe	424,35	19.835,06
Wpłaty 1% pdof	225.591,06	239.246,47
Dotacje z budżetu państwa na realizację projektów badawczych, rozwojowych, edukacyjnych, systemowych, inwestycyjnych	8.124.493,25	6.754.408,15
Odpłatne świadczenia realizowane przez Fundację w ramach celów statutowych	0,00	0,00
Dotacje na projekty finansowane ze Środków Unii Europejskiej	556.935,83	112.001,54
Zasądzone potrącenia z wynagrodzeń skazanych – przeznaczone na cele społeczne	800,00	307,82
Przychody finansowe z tytułu odsetek	2.819,72	2.086,09
Przychody finansowe z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Przychody finansowe z tytułu dywidend	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne, w tym odsprzedaż usług telekomunikacyjnych, zwrot składek z tytułu ubezpieczeń społecznych, rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze, inne.	99.489,52	147.353,21

2.2.1. Struktura poniesionych kosztów – przedstawiono poniżej

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
Koszty realizacji celów statutowych – koszty bezpośrednie, w tym pokryte ze środków pochodzących z 1% pdof	8.580.320,30 225.591,06	7.004.574,06 239.246,47
Koszty administracyjne - ogólne, w tym pokryte ze środków pochodzących z 1% pdof	3.174.488,20 0,00	3.303.372,33 0,00
Koszty działalności gospodarczej	898.609,46	1.526.884,11
Koszty finansowe	29.826,34	117.416,05
Inne koszty operacyjne	222.738,72	103.771,31

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

2.2.3. Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% pdof – przedstawiono poniżej

Fundusze zgromadzone w ramach akcji 1% pdof zasilają projekt „Proteza serca dla dzieci RELIGA-PED” – którego celem jest opracowanie i wdrożenie kliniczne polskich protez serca, coraz bardziej zaawansowanych technologicznie i konstrukcyjnie. Małych pacjentów, którzy wymagają specjalistycznej pomocy kardiochirurgicznej z uwagi na głęboką niewydolność serca jest coraz więcej i są coraz młodszy. To stawia nowe wyzwania związane z ratowaniem ich zdrowia i życia. Młode serca niedomagają z powodu wad wrodzonych albo nabytych, np. na skutek tak błahych zdawałoby się powodów, jak niedoleczone przeziębienia i grypy. Bywa, że jedynym ratunkiem jest transplantacja serca, ale zanim to nastąpi – odciążenie pracy serca przez urządzenie mechaniczne – które pompuje krew. Obecnie w klinikach małym pacjentom są wszczepiane niemieckie protezy serca. W Fundacji prowadzone są prace nad stworzeniem pierwszej polskiej protezy serca dla dzieci, która będzie alternatywą dla niemieckich rozwiązań. W roku 2017 w ramach realizacji projektu prowadzono badania w kierunku rozwiązania problemu konstrukcyjnego zastawki dyskowej typu MOLL, na podstawie przeprowadzonych prac w projekcie pompy dla dorosłych ReligaHeart EXT, w którym zamknięto finalną konstrukcję zastawek dyskowych w rozmiarach 20 i 24. Prawdliwość konstrukcji tych zastawek potwierdzono w badaniach laboratoryjnych, w tym w badaniach w kontakcie z krwią i testach długoterminowych. W

protezach pediatrycznych stosowane są zastawki w rozmiarach 20, 18 i 16. Bazując więc na wynikach uzyskanych dla większych zastawek, wprowadzane są zmiany konstrukcyjne w zastawkach mniejszych, dla finalizacji konstrukcji zastawek we wszystkich 3 rozmiarach protez pediatrycznych: 45ml, 30ml i 20ml. Zoptymalizowano proces termo-formowania elementów rurowych na kaniule pompy ReligaHeart EXT po zmianie materiału drenu, co zostanie zastosowane docelowo także w pompach pediatrycznych. Kontynuowano wdrażanie systemu zarządzania jakością ISO 13485 do Laboratorium Technologicznego PSS w zakresie pomp pulsacyjnych (EXT i PED). Środki finansowe w kwocie 239.246,37 wydatkowano na materiały, w tym: biogodny poliuretan, podłoża mikrobiologiczne, maty antyseptyczne, płyny dezynfekcyjne, krew pełną, biogodny PEEK, rękawy papierowo-foliowe i naboje gazowe do sterylizacji, usługi, w tym: przeróbkę form na konektory, pomiary skuteczności wentylacji, opłatę licencyjną DSM oraz na kampanię promocyjną mającą na celu pozyskanie 1% pdof.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe. Naboje do sterylizacji,

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 **36.821,00** która wydatkowana została na inne cele niż statutowe (w tym: wpłaty na PFRON oraz odsetki podatkowe).

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 trwale – 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. Pomędzy 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 2017 nie zawarła tego typu umów.

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

Fundacja w roku 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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. Fundacja kontynuuje prace nad wszystkimi trwającymi projektami, których termin realizacji przypada również na rok 2018 i lata następne. W styczniu 2018 rozpoczęto również realizację dwóch nowych projektów. Pierwszy realizowany w ramach programu LIDER pt. „Zadajnik ruchu z realizacją siłowego sprzężenia zwrotnego” finansowanego przez NCBiR, okres realizacji – 2018.01.01 do 2019.12.31, koszt realizacji 1.195.125,00 PLN; drugi realizowany w ramach konkursu „OPUS 12” finansowany przez NCN, okres realizacji 2018.01.16 do 2021.01.15 r. , koszt realizacji 369.800,00 PLN. W listopadzie 2017 r. Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego decyzją nr 167/KAT/2017 przyznał Fundacji kategorię naukową A (poziom bardzo dobry) co wiąże się jednocześnie z przyznaniem dotacji podmiotowej na utrzymanie potencjału badawczego na lata 2018 – 2021. W roku 2018 w dalszym ciągu kontynuowana jest współpraca z zleceniodawcą zagranicznym , dla którego przygotowywane i opracowywane są elementy sztucznego serca. Dla zleceniodawcy krajowego natomiast realizowana jest opieka techniczna nad pacjentami wspomaganymi pompą HeartWare.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Wykaz spółek, w których Fundacja posiada udziały:

lp.	Nazwa spółki handlowej	Wartość udziałów	Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2017	Procent posiadanych udziałów	Procent głosów na walnym zgromadzeniu wspólników
1.	FRK Homograft Sp. z o.o.	273.000,00	-41.295,05	100%	100%
2.	FRK Intra-Cordis Sp. z o.o.	1.312.000,00	59.017,11	80,39%	80,39%
3.	Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	5.300,00	-750.664,91	1,02%	1,02%

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

Zabrze, dnia **16. 05. 2018**

Sporządził:

DYREKTOR FINANSOWY
Główna Księgowa
Katarzyna Szymanska
mgr Katarzyna Szymanska

DYREKTOR MEDYCZNY
CZŁONEK ZARZĄDU

Maciek Krzyśków

CZŁONEK ZARZĄDU

doc. dr inż. Piotr Gudra

DYREKTOR GENERALNY

dr Jan Sakna

ZASTĘPCA DYREKTORA
GENERALNEGO
Członek Zarządu

Elżbieta Woźniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

dr hab. n. med. Romuald Cichoń

CZŁONEK ZARZĄDU

dr n. med. Grzegorz Religa

.....
(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	6 059 270,30	0,00	202 950,56	0,00	202 950,56	0,00	0,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU	76 724,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POZOSTAŁE	4 906 980,45	0,00	307 594,59	0,00	307 594,59	0,00	0,00	0,00
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	16 355 714,87	0,00	510 545,15	0,00	510 545,15	0,00	0,00	0,00

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 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			18	19	20	
											13
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
0,00	64 455,39	42 781,18	0,00	2 207,68	0,00	2 207,68	0,00	44 988,86	21 674,21	19 466,53	
0,00	5 248 284,03	1 813 053,98	0,00	131 206,93	0,00	131 206,93	0,00	1 944 260,91	3 435 230,05	3 304 023,12	
0,00	6 262 220,86	4 321 177,48	0,00	1 425 441,36	0,00	1 425 441,36	0,00	5 746 618,84	1 738 092,82	515 602,02	
0,00	76 724,70	12 787,45	0,00	15 344,94	0,00	15 344,94	0,00	28 132,39	63 937,25	48 592,31	
0,00	5 214 575,04	4 245 947,76	0,00	452 278,51	0,00	452 278,51	0,00	4 698 226,27	661 032,69	516 348,77	
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	16 866 260,02	10 435 747,85	0,00	2 026 479,42	0,00	2 026 479,42	0,00	12 462 227,27	5 919 967,02	4 404 032,75	

OK

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	6		7	8	9			
										aktualizacja	przychody	przemieszczenie
NABYTE LICENCJE - OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE	5 701 880,80	0,00	13 711,20	0,00	13 711,20	0,00	0,00	0,00	0,00	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						
						0,00						
						0,00						
Razem	5 823 325,80	0,00	13 711,20	0,00	13 711,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	5 715 592,00	4 969 023,62	0,00	722 922,82	0,00	722 922,82	0,00	5 691 946,44	732 857,18	23 645,56
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	5 837 037,00	4 974 828,62	0,00	722 922,82	0,00	722 922,82	0,00	5 697 751,44	848 497,18	139 285,56

Nota nr 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
													zakup	inne
I DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - UDZIAŁY I UŁĄCZKI	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00	1 590 600,52	
Razem	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 600,52	0,00	1 590 600,52	

528

Nota nr 4 Grunty użytkowane wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1783/6	Powierzchnia (m ²)	1372	0	0	1372
	Wartość (zł)	27 440,00	0,00	0,00	27 440,00
2326/6	Powierzchnia (m ²)	124	0	0	124
	Wartość (zł)	1 064,80	0,00	0,00	1 064,80
3073/6	Powierzchnia (m ²)	656	0	0	656
	Wartość (zł)	10 582,95	0,00	0,00	10 582,95
3074/6	Powierzchnia (m ²)	327	0	0	327
	Wartość (zł)	5 276,41	0,00	0,00	5 276,41
3130/6	Powierzchnia (m ²)	955	0	0	955
	Wartość (zł)	20 091,23	0,00	0,00	20 091,23
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00

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	270 871,06	14 633,79	0,00	0,00	0,00	285 504,85
– na świadczenia emerytalne i podobne	270 871,06	14 633,79	0,00	0,00	0,00	285 504,85
– 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	94 340,00	1 100,00	70 865,00	0,00	70 865,00	24 575,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	94 340,00	1 100,00	70 865,00	0,00	70 865,00	24 575,00
– 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
Razem	365 211,06	15 733,79	70 865,00	0,00	70 865,00	310 079,85

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	2 263,20	26 622,00	424,35	28 460,85
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	3 769 108,31	4 227 612,97	3 093 500,98	4 903 220,30
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	656 262,89	919 717,42	1 223 363,11	352 617,20
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 427 634,40	5 173 952,39	4 317 288,44	5 284 298,35

SZK

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 wewnątrzwspólnotowe		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:	1 658 625,43	1 588 289,03	796 979,01	1 691 169,25	0,00	0,00
- naukowo-badawcze	13 000,00	0,00	796 979,01	1 691 169,25	0,00	0,00
- promocyjno-marketingowe	1 645 625,43	1 480 852,92	0,00	0,00	0,00	0,00
- edukacyjno-szkoleniowe		5 870,73				
- najmu pomieszczeń		34 316,00				
- opieka techniczna		67 249,38				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	1 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	1 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
-						
Razem	1 660 125,43	1 600 789,03	796 979,01	1 691 169,25	0,00	0,00

Szk

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	4 060 668,71	2 749 402,24
2. Zużycie materiałów i energii	2 178 571,28	2 096 198,37
3. Usługi obce	986 521,20	1 255 839,90
4. Podatki i opłaty	7 604,56	13 475,60
5. Wynagrodzenia	4 374 036,16	4 536 593,77
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	815 778,56	808 151,83
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	530 440,17	448 994,68
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	12 953 620,64	11 908 656,39
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	13 711,20	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	510 545,15	300 000,00
– 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

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR	kurs średni/251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	kurs średni/251/A/NBP/2017	4,1709
– 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/251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	49,75
Pracownicy na stanowiskach roboczych	7,13
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	56,88

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	566 400,00	0,00
Organ nadzorujący	0,00	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00