

# **SPOŁECZNA FUNDACJA „LUDZIE DLA LUDZI”**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

---

za okres  
od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.



**ludzie  
dla ludzi**  
fundacja społeczna

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje o Fundacji

#### 1.1. Dane identyfikacyjne

Siedziba: ul. Kazimierza Wielkiego 24/26, 61-863 Poznań

Numery identyfikacyjne:

KRS 0000029422

REGON 4791211

NIP 7780147856

#### Zarząd Fundacji

Małgorzata Adamczak Członek Zarządu

#### Rada Fundacji

Dariusz Godlewski Przewodniczący Rady

Jan Babczyszyn Członek Rady

Janusz Wasiewicz Członek Rady

1.2. Celem statutowym Fundacji jest prowadzenie i wspieranie działań zmierzających do ochrony i poprawy zdrowia społeczeństwa.

1.3. Cele statutowe Fundacji realizowane są między innymi poprzez:

- inicjowanie i wspieranie tworzenia nowych oraz rozbudowę już istniejących ośrodków profilaktyczno - diagnostycznych i leczniczych, świadczących usługi na rzecz ogółu ludności
- inicjowanie i prowadzenie działań na rzecz poprawy systemu opieki zdrowotnej
- pomoc placówkom służby zdrowia
- poszerzanie bazy sprzętowej nowopowstałych oraz istniejących ośrodków profilaktyczno - diagnostycznych i leczniczych,
- organizowanie i koordynowanie form pomocy w zakresie profilaktyki i terapii nowotworów, jak również innych chorób genetycznych lub dziedzicznych oraz innych chorób społecznych,
- organizowanie systemów doskonalenia kadr w zakresie leczenia onkologicznego,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i edukacyjnej w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia, diagnozowania i leczenia chorób społecznych,
- szerzenie wiedzy na temat patogenez, diagnozy i leczenia chorób społecznych,
- prowadzenie działalności wydawniczej w dziedzinie ochrony zdrowia.

### 2. Sprawozdanie finansowe

2.1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego.

2.2. Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2017 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie wystąpienia okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

2.3. Sprawozdanie finansowe prezentowane jest za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 i obejmuje dane porównawcze za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

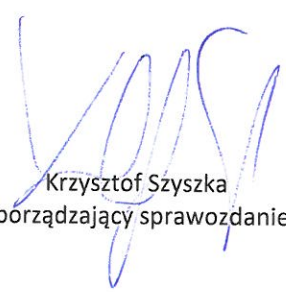
2.4. Fundacja posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, a przyjęte zasady są stosowane w sposób ciągły.

### 3. Zasady rachunkowości

- 3.1. Fundacja nie tworzy rezerw na zaległe urlopy i świadczenia emerytalne.
- 3.2. Fundacja nie tworzy rezerwy na podatek dochodowy ani aktywów na podatek odroczony (zgodnie z art.37 ust.10 ustawy o rachunkowości).
- 3.3. Fundacja nie stosuje przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku (z późn. zm.) w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (zgodnie z art.28b ust.1 i 2 ustawy o rachunkowości).
- 3.4. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3.5. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża koszty finansowe.
- 3.6. Zapasy są wyceniane wg. ceny zakupu lub kosztu wytworzenia.
- 3.7. Należności krótkoterminowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
- 3.8. Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.
- 3.9. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 3.10. Fundusz statutowy stanowi rzeczywiście wniesiony fundusz fundatora.
- 3.11. Zobowiązania krótkoterminowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.
- 3.12. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz fundacji przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.
- 3.13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności wartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
- 3.14. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.
- 3.15. Koszty ujmowane są w księgach zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów. Poniesione koszty odnoszone są do okresu, w którym towar został dostarczony, a usługa wykonana.

Poznań, 29.03.2019 r.

  
Małgorzata Adamczak  
Członek Zarządu

  
Krzysztof Szyszka  
sporządzający sprawozdanie



**BILANS****( DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU )****PODATNIK**

Spółeczna Fundacja "Ludzie dla Ludzi"  
 Kazimierza Wielkiego 24/26  
 61-863 Poznań  
 NIP: 7780147856

**ROK OBRACHUNKOWY**

2018

**PRZEDZIAŁ CZASOWY**

2018-01-01 ÷ 2018-12-31

**ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA**

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

**NAZWA UŻYTKOWNIKA**

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

**DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA**

29 MARZEC 2019

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	na dzień 2018-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 214 114,14</b>	<b>1 214 114,14</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	5 905,50	5 905,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 208 208,64	1 208 208,64
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>163 746,40</b>	<b>192 541,61</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	136 215,06	126 376,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 531,34	66 164,85
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem aktywa</b>	<b>1 377 860,54</b>	<b>1 406 655,75</b>

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	na dzień 2018-12-31
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>1 370 938,96</b>	<b>1 406 373,75</b>
I. Fundusz statutowy	40 350,00	40 350,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 387 817,26	1 330 588,96
IV. Zysk (strata) netto	- 57 228,30	35 434,79
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 921,58</b>	<b>282,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 921,58	282,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Razem pasywa</b>	<b>1 377 860,54</b>	<b>1 406 655,75</b>



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

( DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU )

## PODATNIK

Społeczna Fundacja "Ludzie dla Ludzi"  
Kazimierza Wielkiego 24/26  
61-863 Poznań  
NIP: 7780147856

## ROK OBRACHUNKOWY

2018

## PRZEDZIAŁ CZASOWY

2018-01-01 ÷ 2018-12-31

## ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

## NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

## DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

29 MARZEC 2019

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2017-01-01 ÷ 2017-12-31	2018-01-01 ÷ 2018-12-31
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>95 934,24</b>	<b>219 349,92</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	95 934,24	219 349,92
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>194 792,09</b>	<b>233 549,43</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	194 692,09	233 549,43
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	100,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-98 857,85</b>	<b>-14 199,51</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>3 200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>36 800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>17 638,83</b>	<b>17 868,71</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-79 696,68</b>	<b>-32 068,22</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>28 119,94</b>	<b>67 535,28</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 000,02</b>	<b>32,27</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>108,39</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>76,93</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-53 545,30</b>	<b>35 434,79</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>3 683,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-57 228,30</b>	<b>35 434,79</b>





**1. Wartości niematerialne i prawne**

W wartość niematerialnych i prawnych wykazano nakłady na rejestrację znaku towarowego akcji „POLICZMY SIĘ”, który został zarejestrowany jako Wspólnotowy Znak Towarowy pod numerem CTM 008959264. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.

**2. Rzeczowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	5 135,89	0,00	276 000,98	281 136,87
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	246 806,48	246 806,48
	– sprzedaż				246 806,48	246 806,48
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	5 135,89	0,00	29 194,50	34 330,39
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	5 135,89	0,00	272 000,98	277 136,87
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
	– amortyzacja za okres				2 000,00	2 000,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	244 806,48	244 806,48
	– sprzedaż				244 806,48	244 806,48
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	5 135,89	0,00	29 194,50	34 330,39
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**3. Zapasy i odpisy aktualizujące zapasy**

Nie dotyczy.

**4. Inwestycje długoterminowe – aktywa finansowe**

Lp.	Aktywa finansowe	Stan na początek okresu	Nabycie	Likwidacja	Stan na koniec okresu
1.	Udziały i akcje	2 520 530,51	0,00	0,00	2 520 530,51
a)	OPEN SA	2 520 530,51		0,00	2 520 530,51
Lp.	Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Udziały i akcje	1 312 321,87	0,00	0,00	1 312 321,87
a)	OPEN SA	1 312 321,87	0,00	0,00	1 312 321,87

**5. Fundusz statutowy**

Fundusz statutowy stanowi rzeczywiście wniesiony przez Fundatora wkład.

**6. Propozycja pokrycia straty za rok bieżący**

Zarząd proponuje, aby zysk został przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych.

**7. Rezerwy**

Nie dotyczy.

**8. Rozliczenia międzyokresowe**

Nie dotyczy.

#### 9. Poręczenia i gwarancje

Fundacja nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

#### 10. Przeciętne zatrudnienie

2017 rok – 0 osób umowa o pracę / 2 osoby umowa zlecenie.

2019 rok – 0 osób umowa o pracę / 2 osoby umowa zlecenie.

#### 11. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy.

#### 12. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych

Nie dotyczy.

#### 13. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy.

#### 14. Struktura przychodów z działalności statutowej nieodpłatnej

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	219 349,92
a) dotacje i subwencje	97 096,00
d) działania własne	99 514,20
b) przychody 1%	12 171,50
c) zbiórki publiczne	10 568,22

#### 15. Struktura kosztów działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej.

Lp.	Koszty działalności statutowej odpłatnej	2017	2018
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3.	Usługi obce	0,00	0,00
4.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 200,00	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>1 200,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2017	2018
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	2 115,60
3.	Usługi obce	68 420,65	198 119,27
4.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	5 800,00	15 434,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	17 880,56
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>74 220,65</b>	<b>233 549,43</b>

**16. Struktura kosztów zarządu oraz administracyjnej działalności statutowej**

Lp.	Koszty zarządu i administracji działalności statutowej	2017	2018
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	1 255,26	299,00
3.	Usługi obce	17 710,11	13 579,71
4.	Podatki i opłaty	4 800,00	3 600,00
5.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	554,00	390,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>24 319,37</b>	<b>17 868,71</b>

**17. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje / darowizny	27 903,84	67 320,50
3.	Inne przychody operacyjne	215,10	214,78
	- zwrócone opłaty sądowe	0,00	0,00
	- gotówka zlikwidowane spółki	0,00	0,00
	- pozostałe	215,10	214,78
	<b>Pozostałe przychody operacyjne ogółem</b>	<b>28 118,94</b>	<b>67 535,28</b>

**18. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 999,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	0,02	32,27
	- pozostałe	0,02	32,27
	<b>Pozostałe koszty operacyjne ogółem</b>	<b>1 999,02</b>	<b>32,27</b>

**19. Struktura przychodów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsutki	108,39	0,00
	- odsutki od środków pieniężnych	108,39	0,00
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	<b>Przychody finansowe ogółem</b>	<b>108,39</b>	<b>0,00</b>

**20. Struktura kosztów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1.	Odsetki	76,93	0,00
	- odsetki budżetowe	17,00	0,00
	- leasing finansowy	0,00	0,00
	- inne	59,93	0,00
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4.	Inne		0,00
	<b>Koszty finansowe ogółem</b>	<b>76,93</b>	<b>0,00</b>

## 21. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy.

## 22. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Transakcje z Ośrodkiem Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów im. Aliny Pieńkowskiej Spółka Akcyjna.

Przychody:

15.032,52 zł – usługi udostępniania treści

Koszty:

8.856,00 – najem powierzchni biurowej

60.300,00 – badania mammograficzne

## 23. Zdarzenia po dniu bilansowym

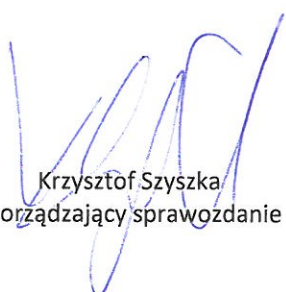
Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia ekonomiczne.

## 24. Konsolidacji wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nie dotyczy.

Poznań, 29.03.2019 r.

  
Małgorzata Adamczak  
Członek Zarządu

  
Krzysztof Szyszka  
sporządzający sprawozdanie