

**ALIVIA – Fundacja Onkologiczna Osób Młodych**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK  
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

188



## Informacje ogólne

1. **Alivia Fundacja Onkologiczna Osób Młodych mieszcząca się przy ulicy Jerzego Zaruby 9 lok. 131, 02-796 Warszawa, zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym XII Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki społecznej pod numerem KRS 0000358654.**
2. **Czas trwania** działalności jednostki nie jest ograniczony.
3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.**
4. **Zastosowane zasady rachunkowości dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:**
  - skorzystano z możliwości sporządzania uproszczonego sprawozdania finansowego (jego postać określa nowy załącznik nr 4 do ustawy), na które składa się skrócony bilans oraz skrócony rachunek zysków i strat, informacje ogólne oraz informacje uzupełniające do bilansu,
  - nie sporządzono informacji dodatkowej (z tym, że niektóre informacje dotychczas w niej zawarte podaje się w informacjach uzupełniających do bilansu),
  - sprawozdanie finansowe sporządzono korzystając ze zwolnienia w zakresie stosowania zasady ostrożności przy wycenie składników aktywów i pasywów (dokonywania odpisów aktualizujących i tworzenia rezerw).
5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.**
6. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**
  - 1) **Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:**
    - a) cen nabycia,
    - b) kosztów wytworzenia,pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości.
  - 2) **Wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.**

Wartość początkową środków trwałych zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania lub upływu czasu.
  - 3) **Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych** dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) dokonuje się w okresach miesięcznych. Rozpoczęcie umorzeń (amortyzacji) następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym obiekt przyjęto do użytkowania, a ich zakończenie w miesiącu zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznac-



czenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Najczęściej stosuje się następujące stawki amortyzacyjne:

- 1) maszyny i urządzenia techniczne oraz urządzenia produkcyjne – 10-17 %,
- 2) środki transportu – 20 %,
- 3) komputery – 30 %.

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową.

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

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

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

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

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

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

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



2. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:
- ze świadczeń wykonanych na rzecz Jednostki przez dostawców (wykonawców) których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób,
  - z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi, których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.
- 15) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, oraz środków pieniężnych na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym w budowie, a także środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Przychody te są stopniowo rozliczane w wysokości równowartości odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) i kwalifikowane do pozostałych przychodów operacyjnych.**

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

**7. Na wykazane w rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 przychody i koszty składają się:**

- 1) Na przychody Fundacji**, wymienione w punkcie A pkt I oraz nocie 4 składają się:
  - darowizny od osób fizycznych na łączną kwotę 3.266.305,23 zł
  - darowizny od osób prawnych na łączną kwotę 1.452.893,88 zł:
  - odpisy 1 % podatku na łączną kwotę 2.924.531,19 zł,
  - pozyskane dotacje na łączną kwotę 643.160,00 zł, w tym:
    - granty na projekt „Onkomapa – społeczny audyt publicznych ośrodków onkologicznych” finansowane przez Gilead Sciences Poland oraz Celgene Sp. z o.o.;
    - granty na projekt „Kolejkoskop - kontrola dostępności badań obrazowych w publicznej opiece zdrowotnej” finansowane z Funduszy EOG, Celgene Sp. z o.o. oraz przez Związek Pracodawców Innowacyjnych Firm Farmaceutycznych Infarma;
    - grant na realizację programu pomocy chorym ze złośliwymi guzami mózgu finansowany przez firmę MagForce AG;
    - granty na projekt edukacyjny o medycynie personalizowanej „Prosto w raka” finansowany przez Novartis Oncology.
  - przychody z odpłatnej działalności statutowej na łączną kwotę 12.080,63 zł, w ramach których:
    - Fundacja Alivia współpracowała z fundacją MY PACJENCI przy projekcie „Audyt społeczny Narodowego Programu Profilaktyki Nowotworowej” w ramach działań statutowych - szerzenia wiedzy dotyczącej nowoczesnych metod leczenia i diagnostyki chorób nowotworowych oraz działanie na rzecz



zwiększenia ich dostępności w Polsce oraz współpracy z krajowymi stowarzyszeniami i instytucjami prowadzącymi działalność o profilu zbliżonym do działalności Fundacji.

W okresie sprawozdawczym Fundacja Alivia otrzymała wsparcie finansowe od firm farmaceutycznych na łączną kwotę 255.400,00 zł, co stanowi 3,02 % ogólnych przychodów fundacji. Środki te przeznaczone były na prowadzenie projektów służących realizacji celów statutowych fundacji. Współpraca fundacji z w/w podmiotami nie była ukierunkowana na promocję ani reklamę produktów leczniczych wydawanych wyłącznie z przepisu lekarza. Na potrzeby niniejszego sprawozdania przyjęto, że firma farmaceutyczna to każdy podmiot prowadzący działalność gospodarczą w zakresie wprowadzania do obrotu lub marketingu produktów leczniczych.

2) **Na koszty działalności statutowej**, przedstawione w punkcie B I oraz nocie 5 składają się, między innymi, koszty:

- a) organizacji i udzielania prawnej, rzeczowej, organizacyjnej oraz finansowej pomocy osobom chorym na nowotwory, poprzez:
- realizację finansowej pomocy społecznej podopiecznym Programu Skarbonka. Program Skarbonka to program wsparcia pacjentów onkologicznych, którzy znaleźli się w kryzysowej sytuacji. Alivia organizuje zbiórki środków finansuje z nich zakup niezbędnych leków, oraz innych artykułów medycznych, których nie obejmuje świadczenie NFZ. Fundacja finansuje również transport do ośrodków leczenia;
  - realizację projektu Czerwona Skrzynka. Czerwona Skrzynka to działalność interwencyjno-doradcza dla pacjentów onkologicznych i ich rodzin. Kontaktując się z fundacją telefonicznie lub mailowo, pacjenci onkologiczni i ich bliscy mogą liczyć na pomoc w rozwiązywaniu problemów prawnych, organizacyjnych i formalnych;
  - realizację programu Pomocy chorym z guzami mózgu – program ten ma za zadanie edukację w zakresie zachorowań na guzy mózgu, pomoc doradczą i logistyczną skierowaną specjalnie do tej grupy chorych;
  - realizację programu Fundusz Pomocy Nadzwyczajnej, który wspiera finansowo najbardziej potrzebujących podopiecznych w wyjątkowo trudnej sytuacji materialnej;
  - realizację projektu „Onkomapa - rozwój i kontynuacja społecznego audytu placówek onkologicznych”. Celem projektu jest ogólnopolska aktywizacja obywateli do monitoringu kilkuset onkologicznych placówek medycznych, które stanowią instytucje zaufania publicznego.
- b) szerzenia wiedzy dotyczącej nowoczesnych metod leczenia i diagnostyki chorób nowotworowych oraz działanie na rzecz zwiększenia ich dostępności w Polsce, poprzez:
- realizację projektu „Kolejkoskop - kontrola dostępności badań obrazowych w publicznej opiece zdrowotnej. Projekt Kolejkoskop.pl jest odpowiedzią na występujący w Polsce problem ograniczonego dostępu (kolejki) do wysokokosztowych badań obrazowych (rezonans magnetyczny, tomografia komputerowa, PET-CT) w ramach publicznej opieki zdrowotnej. Projekt Kolejkoskop ma na celu:



- dostarczenie pacjentom praktycznego narzędzia umożliwiającego wyszukanie ośrodka diagnostycznego, w którym aktualnie kolejka jest najkrótsza,
  - aktywizowanie społeczeństwa w obszarze monitorowania długości kolejek do badań obrazowych w ramach publicznej opieki zdrowotnej;
  - realizację projektu edukacyjnego „Prosto w raka” przybliżającego pacjentom, a także społeczeństwu zagadnienia medycyny personalizowanej oraz znaczenia diagnostyki molekularnej w przebiegu leczenia nowotworów złośliwych.  
W ramach projektu powstał portal Prostowraka.pl oraz były prowadzone działania komunikacyjno-promocyjne. Wydano również poradnik w formie papierowej, który został wysłany do organizacji pacjenckich oraz ośrodków onkologicznych;
  - realizację działań rzeczniczych, których celem jest reprezentacja problemów osób chorych onkologicznie w debacie publicznej, przed instytucjami prawodawczymi oraz w mediach, w tym:
    - działania rzecznicze kontynuowane po publikacji raportu „Dostępność innowacyjnych leków onkologicznych w Polsce na tle wybranych krajów Unii Europejskiej oraz Szwajcarii”.
- c) organizacji inicjatyw mających na celu podnoszenie poziomu wiedzy medycznej, sposobów leczenia, diagnostyki i rehabilitacji w zakresie onkologii, poprzez:
- realizację projektu „Baza wiedzy o raku” oraz „Nowości onkologiczne”
    - programy edukacyjne podnoszące poziom wiedzy społeczeństwa o nowoczesnych metodach diagnostycznych i terapeutycznych w onkologii. Fundacja prowadzi stronę internetową poświęconą nowotworom złośliwym i ich leczeniu, gdzie publikuje bieżące nowości onkologiczne, artykuły i wywiady ze specjalistami.
- d) reprezentowania interesów osób chorych na nowotwory wobec organów ustawodawczych, administracji państwowej oraz ośrodków medycznych, poprzez:
- realizację działań rzeczniczych, których celem jest reprezentacja problemów osób chorych onkologicznie w debacie publicznej, przed instytucjami prawodawczymi oraz w mediach, w tym:
    - udział przedstawicieli fundacji w konferencjach i sympozjach dot. onkologii i systemu opieki zdrowotnej, zjazdach przedstawicieli organizacji pacjenckich oraz międzynarodowych koalicji pacjentów onkologicznych,
    - udział przedstawicieli fundacji w Komisjach Sejmowych Zdrowia, debatach publicznych, kongresach, forach i debatach programowych w obszarze zdrowia i onkologii,
    - reprezentację interesów pacjentów onkologicznych w kontaktach z Ministerstwem Zdrowia,
    - udział przedstawicieli fundacji w konsultacjach społecznych aktów prawnych.
- e) współpracy z krajowymi, zagranicznymi oraz międzynarodowymi stowarzyszeniami i instytucjami prowadzącymi działalność o profilu zbliżonym do działalności Fundacji, poprzez:

- realizację projektu „Audyt społeczny Narodowego Programu Profilaktyki Nowotworowej” we współpracy z fundacją MY PACJENCI. Projekt miał na celu ocenę dotychczasowych programów profilaktycznych w zakresie raka piersi i szyjki macicy oraz wskazanie rekomendacji podnoszących efektywność tych programów w Polsce. W ramach projektu powstał raport, została zorganizowana konferencja prasowa oraz były prowadzone działania rzecznicze.
  - realizację inicjatyw o charakterze rzeczniczym z wieloma organizacjami działającymi w obszarze onkologii
- f) prowadzenia witryny internetowej Fundacji służącej informowaniu o działaniach Fundacji. Fundacja prowadzi stale aktualizowaną witrynę Alivia.org.pl, gdzie publikuje aktualności oraz istotne dla chorych informacje.
- g) prezentowania problematyki chorób nowotworowych oraz pacjentów w środkach masowego przekazu, poprzez:
- realizację kampanii społecznej naświetlającej problemy chorych – „Wojna z rakiem”. Kampania „Wojna z rakiem” ma na celu przełamanie stereotypu chorego na raka poprzez zwrócenie uwagi na bohaterstwo, odwagę i niezłomność pacjentów, którzy zmagają się z chorobą nowotworową i, mimo obciążającego leczenia, nie poddają się – walczą o zdrowie i życie. W tej walce często potrzebują pomocy i solidarności osób zdrowych.
- h) pozyskiwania środków pieniężnych na realizację celów Fundacji, poprzez:
- realizację projektu mającego na celu pozyskanie stałych darczyńców fundacji
  - udział w projekcie „Dobry Testament”. Dobry Testament to ogólnopolska kampania społeczna, której celem jest popularyzacja zapisów testamentowych wśród Polaków.

Warszawa, dn. 31.05.2017 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielna Księgowa  
(nr licencji 50525/2011)

(imię, nazwisko i podpis  
osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)

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

Wiceprezes Zarządu

*Agata Polišńska*  
Agata Polišńska

PREZES ZARZĄDU

*Bartosz Polišński*  
Bartosz Polišński



BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2016

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		31.12.2016	31.12.2015
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>40.772,95</b>	<b>52.708,33</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	21.639,58	25.375,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	19.133,37	27.333,33
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6.611.383,47</b>	<b>2.841.944,68</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	22.544,11	9.749,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	6.587.395,25	2.827.208,44
1.	Środki pieniężne, w tym lokaty	6.587.395,25	2.827.208,44
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.444,11	4.986,33
	<b>Aktywa razem</b>	<b>6.652.156,42</b>	<b>2.894.653,01</b>
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	31.12.2016	31.12.2015
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>6.275.093,88</b>	<b>2.683.046,15</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	<b>2.726.611,18</b>	<b>1.634.786,52</b>
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	<b>3.592.047,73</b>	<b>1.091.824,66</b>
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	(-)43.565,03	(-)43.565,03
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>377.062,54</b>	<b>211.606,86</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		800,00
III	Inne zobowiązania	65.301,01	69.784,27
IV	Rozliczenia międzyokresowe	311.761,53	141.022,59
	<b>Pasywa razem</b>	<b>6.652.156,42</b>	<b>2.894.653,01</b>

Warszawa, dn. 31.05.2017 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielna Księgowa  
(nr. licencji 50525/2011)  
(imię, nazwisko i podpis  
osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu  
Agata Polińska

PREZES ZARZĄDU  
Bartosz Poliński

PERFECTUM - AUDIT

Doradcy Finansowo - Księgowi  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
al. Komisji Edukacji Narodowej 98  
02-777 Warszawa  
NIP 525 110 366 608

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

Pozycja	Wyszczególnienie	2016	2015
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>8.298.970,93</b>	<b>3.642.435,66</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	8.298.970,93	3.642.435,66
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8.281.859,42	3.636.594,01
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	17.111,51	5.841,65
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>4.752.966,43</b>	<b>2.487.467,42</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	<b>4.752.966,43</b>	<b>2.487.467,42</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>4.733.140,33</b>	<b>2.487.467,42</b>
a)	Amortyzacja	42.485,38	8.200,00
b)	Zużycie materiałów i energii	29.638,67	30.873,41
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	551.970,34	216.680,98
d)	Pozostałe koszty	4.109.045,94	2.231.713,03
<b>2.</b>	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>19.826,10</b>	<b>0,00</b>
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty	19.826,10	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>51.145,01</b>	<b>5.626,23</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>5.101,78</b>	<b>68.769,81</b>
<b>G.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>3.592.047,73</b>	<b>1.091.847,66</b>
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	<b>3.592.047,73</b>	<b>1.091.847,66</b>
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>		

Warszawa, dn. 31.05.2017 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielną Księgową  
(nr licencji 50525/2011)

(imię, nazwisko i podpis  
osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu  
Agata Polnińska

PREZES ZARZĄDU  
Bartosz Polniński

(pieczęć firmowa)

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



### Informacje uzupełniające do bilansu

1) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

**Nota 1**

**Wartości niematerialne i prawne**

Wyszczególnienie	1. Wartości niematerialne i prawne		Razem
	Koszty prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	
Wartość brutto na początek okresu	66.520,09	0,00	66.520,09
Zwiększenia	30.550,00		30.550,00
– nabycie	30.550,00		30.550,00
– aktualizacja wartości			0,00
– przemieszczenie wewnętrzne			0,00
– inne			0,00
Zmniejszenia	6.520,09		6.520,09
– likwidacja			0,00
– aktualizacja wartości			0,00
– sprzedaż			0,00
– przemieszczenie wewnętrzne			0,00
– przeniesienie niskocennych WNIIP do ewidencji pozabilansowej	6.520,09		6.520,09
Wartość brutto na koniec okresu	90.550,00	0,00	90.550,00
Umorzenie na początek okresu	41.145,09	0,00	41.145,09
Zwiększenia	34.285,42		34.285,42
– w tym amortyzacja	34.285,42		34.285,42
Zmniejszenia	6.520,09		6.520,09
– likwidacja			0,00
– sprzedaż			0,00
– przemieszczenie wewnętrzne			0,00
– przeniesienie niskocennych WNIIP do ewidencji pozabilansowej	6.520,09		6.520,09
Umorzenie na koniec okresu	68.910,42	0,00	68.910,42
Odpisy aktualizujące na początek okresu			0,00
Zwiększenia			0,00
Wykorzystanie			0,00
Rozwiązanie			0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu			0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>25.375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.375,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>21.639,58</b>	<b>0,00</b>	<b>21.639,58</b>

ALIVIA – Fundacja Onkologiczna Osób Młodych  
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

Nota 2  
Środki trwałe

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe						2. Środki trwałe w budowie	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	
	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczysto)	b) grunty użytkowane wieczysto	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe				
Wartość brutto na początek okresu	67.170,24	0,00	0,00	0,00	25.712,24	41.000,00	458,00	0,00	0,00	67.170,24
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie										0,00
– aktualizacja wartości										0,00
– przemieszczenie wewnętrzne										0,00
– inne										0,00
Zmniejszenia	21.671,24	0,00	0,00	0,00	21.213,24	0,00	458,00	0,00	0,00	21.671,24
– likwidacja	0,00									0,00
– aktualizacja wartości	0,00									0,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– przeniesienie niskocennych ŚT do ewidencji pozabilansowej	21.671,24				21.213,24		458,00			21.671,24
Wartość brutto na koniec okresu	45.499,00	0,00	0,00	0,00	4.499,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	45.499,00
Umorzenie na początek okresu	39.836,91	0,00	0,00	0,00	25.712,24	13.666,67	458,00	0,00	0,00	39.836,91
Zwiększenia	8.199,96				0,00	8.199,96	0,00			8.199,96
– w tym amortyzacja	8.199,96					8.199,96				8.199,96
Zmniejszenia	21.671,24				21.213,24	0,00	458,00			21.671,24
– likwidacja	0,00									0,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– przeniesienie niskocennych ŚT do ewidencji pozabilansowej	21.671,24				21.213,24		458,00			21.671,24
Umorzenie na koniec okresu	26.365,63	0,00	0,00	0,00	4.499,00	21.866,63	0,00	0,00	0,00	26.365,63
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00									0,00
Wykorzystanie	0,00									0,00
Rozwiązanie	0,00									0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	27.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	27.333,33	0,00	0,00	0,00	27.333,33
Wartość netto na koniec okresu	19.133,37	0,00	0,00	0,00	0,00	19.133,37	0,00	0,00	0,00	19.133,37

BN  
R 18



**Nota 3**

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Wyszczególnienie	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	311.761,53	141.022,59
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	311.761,53	141.022,59
– Projekt: Skarbonka	272.407,82	0,00
– Projekt: Kolejkoskop	0,00	100.345,22
– Projekt: Pomoc os. Z guzami mózgu	39.353,71	40.677,37
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1.444,11	4.986,33
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1.444,11	4.986,33
– polisa ubezpieczeniowa	1.194,34	405,75
– utrzymanie serwera	0,00	4.580,58
– pozostałe	249,77	0,00

2) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

**Nota 4**

**Struktura rzeczowa przychodów**

Wyszczególnienie	Struktura	2016	2015
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>99,39%</b>	<b>8.298.970,93</b>	<b>3.642.435,66</b>
Darowizny otrzymane	56,86%	4.719.199,11	1.109.089,86
Osoby fizyczne	69,21%	3.266.305,23	546.883,14
Osoby prawne	30,79%	1.452.893,88	562.206,72
Przychody - 1%	35,24%	2.924.531,19	1.574.030,33
Przychody z tyt. dotacji	7,75%	643.160,00	953.473,82
Odpłatna działalność statutowa	0,15%	12.080,63	5.841,65
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	0,17%	14.166,50	5.626,23
Przychody finansowe	0,44%	36.978,51	0,00
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.350.115,94</b>	<b>3.648.061,89</b>

3) informacje o strukturze kosztów

Nota 5

Struktura rzeczowa kosztów

Wyszczególnienie	Struktura	2016	2015
<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>97,42%</b>	<b>4.635.358,55</b>	<b>2.394 658,20</b>
Organizacja i udzielanie prawnej, rzeczowej, organizacyjnej oraz finansowej pomocy osobom chorym na nowotwory – Program Skarbonka, Program Czerwona Skrzynka, Program pomocy osobom z guzami mózgu, Fundusz Pomocy Nadzwyczajnej, projekt Onkomapa.	76,97%	3.568.064,76	1.131.015,11
Szerzenie wiedzy dotyczącej nowoczesnych metod leczenia i diagnostyki chorób nowotworowych oraz działanie na rzecz zwiększenia ich dostępności w Polsce – Projekt Kolejkoskop, Projekt Prosto w Raka, kontynuacja działań rzeczniczych w związku z raportem „Dostępność innowacyjnych leków onkologicznych w Polsce na tle wybranych krajów Unii Europejskiej oraz Szwajcarii”, rozpoczęcie prac nad aktualizacją raportu „Dostęp pacjentów onkologicznych do terapii lekowych w Polsce na tle aktualnej wiedzy medycznej”.	9,74%	451.261,93	1.025.350,21
Organizacja inicjatyw mających na celu podnoszenie poziomu wiedzy medycznej, sposobów leczenia, diagnostyki i rehabilitacji w zakresie onkologii – Projekty Baza wiedzy o raku i Nowości onkologiczne	2,35%	108.999,30	24.098,84
Reprezentowanie interesów osób chorych na nowotwory wobec organów ustawodawczych, administracji państwowej oraz ośrodków medycznych – działania rzecznicze prowadzone przez cały rok.	0,72%	33.440,26	0,00
Współpraca z krajowymi, zagranicznymi oraz międzynarodowymi stowarzyszeniami i instytucjami prowadzącymi działalność o profilu zbliżonym do działalności Fundacji – projekt realizowany z fundacją MY PACJENCI „Audyt społeczny Narodowego Programu Profilaktyki Nowotworowej”.	0,30%	14.081,63	0,00
Prowadzenie witryny internetowej Fundacji służącej informowaniu o działaniach Fundacji – projekt Alivia.org.pl	1,42%	65.844,77	0,00
Prezentowanie problematyki chorób nowotworowych oraz pacjentów w środkach masowego przekazu – kampania społeczna „Wojna z rakiem”	7,44%	344.671,68	214.194,04
Pozyskiwanie środków pieniężnych na realizację celów Fundacji – pozyskiwanie stałych Darczyńców fundacji, udział w kampanii „Dobry Testament”.	1,06%	48.994,22	0,00
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty administracyjne</b>	<b>2,47%</b>	<b>117.607,88</b>	<b>92.809,22</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00%</b>	<b>168,20</b>	<b>68.213,70</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,10%</b>	<b>4.933,58</b>	<b>533,11</b>
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.758.068,21</b>	<b>2.556.214,23</b>



4) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

**Nota 6**

**Podatek dochodowy**

Lp.	Wyszczególnienie	31 grudnia 2016
1.	Przychody i zyski w ewidencji	8.350.115,94 zł
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	162.117,44 zł
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	311.761,53 zł
4.	<b>Razem przychody podatkowe (1-2+3)</b>	<b>8.499.760,03 zł</b>
5.	Koszty i straty w ewidencji	4.758.068,21 zł
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2.793,77 zł
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	70.727,03 zł
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi	800,00 zł
9.	<b>Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)</b>	<b>4.684.347,41 zł</b>
10.	Dochód / strata (4-9)	3.814.412,62 zł
11.	Dochody wolne od opodatkowania	3.811.618,85 zł
12.	Odliczenia od dochodu	0,00 zł
13.	<b>Podstawa opodatkowania (10-11-12)</b>	<b>2.793,77 zł</b>
14.	Podatek według stawki 19%	531,00 zł
15.	Odliczenia od podatku (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	0,00 zł
16.1.	<b>Podatek należny</b>	<b>531,00 zł</b>
16.2.	Podatek od dywidendy uiszczony przez płatnika	0,00 zł
16.3.	Podatek dochodowy – korekta lat ubiegłych	0,00 zł
16.	Razem podatek dochodowy od osób prawnych	531,00 zł
17.	<b>Podatek wykazany w rachunku zysków i strat (16-17+18)</b>	<b>531,00 zł</b>

**Nota 7**

**Struktura funduszy Fundacji**

Wyszczególnienie	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
<b>Fundusz statutowy</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Fundusz zasobowy	0,00	0,00
Fundusz zapasowy	0,00	0,00
Pozostałe fundusze rezerwowe	2.723.611,18	1.631.786,52
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	0,00	0,00
Korekta wyniku z lat ubiegłych	(-)43.565,03	(-)43.565,03
<b>Wynik roku bieżącego</b>	<b>3.592.047,73</b>	<b>1.091.824,66</b>
<b>Stan funduszu własnego</b>	<b>6.275.093,88</b>	<b>2.683.046,15</b>

Warszawa, dn. 31.05.2017 r.

Anna Monika Mostek

Samodzielna Księgowa  
(nr licencji 50525/2011)

(imię, nazwisko i podpis  
osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu

Agata Polnińska

PREZES ZARZĄDU

Bartosz Polniński

(pieczęć firmowa)

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

