

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2003 roku  
Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy**

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 grudnia 2003 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 41.067.710,01 złotego
- Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2003 roku wykazujący stratę netto w kwocie 3.689.922,46 złotego
- Sprawozdanie z działalności Fundacji
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie z działalności Zarządu stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2003 ROK**

**1. Informacje o Fundacji**

- a. Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy została ufundowana przez Jerzego Owsiaka, Lidię Niedźwiedzką-Owsiak, Beatę Żuk, Piotra Burczyńskiego, Waltera Chełstowskiego, Pawła Januszewicza, Bohdana Maruszewskiego 2 marca 1993 roku. Wówczas określono statut Fundacji w formie aktu notarialnego.  
Zgodnie ze statutem nie określono czasu trwania Fundacji.
- b. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Niedźwiedzia 2a
- c. Fundacja została zarejestrowana w dniu 12 marca 1993 roku w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy XVI Wydział Gospodarczy-Rejestrowy, w rejestrze Fundacji pod nr 3457.

W dniu 25 lipca 2001 roku postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej - XIX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 30897

**2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego**

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2003 do 31.12.2003 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Fundacja nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą Zarządu Fundacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

**3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie

szczególnych zasad prowadzenia dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej ( Dz. U. Nr 137 poz. 1539) Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera przy użyciu programu FK C-Land.

- a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe  
Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wydatki na wartości niematerialne i prawne oraz na aktywa trwałe służące celom statutowym obciążają koszty ogólne Fundacji. Po przyjęciu na stan odnoszone są na fundusz zasobowy.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania i nie są wprowadzane do ewidencji środków trwałych ani na fundusz zasobowy.

Fundacja stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 50 %

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle - 1,5 %
- Urządzenia techniczne i maszyny - 20 %
- Środki transportu - 20%
- Pozostałe środki trwałe - 20, 30 %

- b. Inwestycje o charakterze trwałym  
Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

- c. Inwestycje krótkoterminowe  
Aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania. W Fundacji są to lokaty terminowe.
- d. Zapasy  
Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu cen zakupu lub wytworzenia.. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia

- e. Należności i zobowiązania  
Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożnej wyceny. Wartości należności nie są aktualizowane przez odpisy z tytułu trwałej utraty wartości należności zagrożonych lub wątpliwych. Zobowiązania wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu kupna lub sprzedaży stosowanych w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

- f. Środki pieniężne  
Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według kursu kupna stosowanego przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Wycena bilansowa nie może być wyższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską wg średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych
- g. Kapitały  
Fundusz Założycielski wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Rejestrze Sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wpłaty nie podlegają ewidencji. Pozostałe Fundusze tworzone są zgodnie ze statutem z odpisów z nie wydanych w danym roku środków pozyskanych na określone cele, bądź wypracowanych z odsetek bankowych.
- h. Rezerwy na zobowiązania  
Rezerwy na zobowiązania nie są tworzone.
- i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - pozycja nie występuje
- j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pozycja nie występuje
- k. Wynik finansowy  
Na wynik finansowy składa się:  
wynik na działalności statutowej oraz wynik na całokształcie działalności Fundacja stosuje kalkulacyjną metodę wyniku finansowego.  
Wynik na działalności statutowej obejmuje przychody i koszty związane tylko i wyłącznie z zakupami koniecznymi do realizacji celów statutowych - głównie sprzętu medycznego tzw. zakupy zakontraktowane realizowane z darowizn.

Wynik na całokształcie działalności powiększony jest o koszty administracyjne, niezbędne do realizacji zadań wyznaczonych statutem. Wynik finansowy ogółem obejmuje działalność statutową oraz należność wobec Urzędu Skarbowego z tytułu PDOP od dochodów nie korzystających z zwolnienia od podatku.

### AKTYWA 2003

Miesiąc rok	Grudzień 2003 AKTYWA	Koniec okresu bieżącego	Koniec okresu poprzedniego
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 005 444,44	3 308 156,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 733,28	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 450 711,16	3 308 156,03
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 550 000,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	35 062 265,57	38 824 087,95
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2 606 587,68	452 506,39
II.	Należności krótkoterminowe	182 420,59	71 583,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	32 273 257,30	38 299 998,11
	1. Środki pieniężne	32 273 257,30	38 299 998,11
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
V.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW	41 067 710,01	42 132 243,98

### PASYWA 2003

Miesiąc rok	Grudzień 2003 PASYWA	Koniec okresu bieżącego	Koniec okresu poprzedniego
A.	FUNDUSZE WŁASNE	38 732 770,95	41 275 405,00
I.	Fundusze tworzone zgodnie ze statutem	38 732 770,95	41 275 405,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	0,00
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	

	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00	
B.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	2 334 939,06	856 838,98
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 334 939,06	856 838,98
	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2. Inne zobowiązania	2 334 939,06	856 838,98
	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania		
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	41 067 710,01	42 132 243,98

### RACHUNEK WYNIKÓW 2003

<b>Miesiąc rok</b>	<b>Grudzień 2003</b>	<b>Stan na koniec okresu bieżącego</b>	<b>Stan na koniec okresu poprzedniego</b>
A.	Przychody z działalności statutowej	35 265 658,59	37 229 181,88
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	35 265 658,59	37 229 181,88
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	37 972 289,59	27 833 565,39
C.	Wynik na działalności statutowej	-2 706 631,00	9 395 616,49
D.	Koszty administracyjne	2 202 275,31	2 620 266,09
	1. Zużycie materiałów i energii	102 433,46	68 210,21
	2. Usługi obce	200 960,39	284 231,56
	3. Podatki i opłaty	8 788,83	45 477,55
	4. Wynagrodzenia oraz narzuty na wynagrodzenia	998 717,25	904 130,87
	5. Amortyzacja		

	6. Pozostałe	891 375,38	1 318 215,90
E.	Pozostałe przychody	20 522,41	129 063,04
F.	Pozostałe koszty	2 477,42	679,64
G.	Przychody finansowe	2 342 819,90	3 313 154,38
H.	Koszty finansowe	723 381,04	129 160,49
I.	Wynik finansowy - całokształt działalności statutowej	-3 271 422,46	10 087 727,69
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
	I. Zyski nadzwyczajne II. Straty nadzwyczajne		
K.	Wynik finansowy na działalności statutowej	-3 271 422,46	10 087 727,69
L.	Podatek dochodowy	418 500,00	
	<b>WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM</b>	<b>-3 689 922,46</b>	<b>10 087 727,69</b>

Zgodnie ze Statutem Fundacji "Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy" wynik finansowy przebiegowany jest na fundusze

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI FUNDACJI WOŚP ZA ROK 2003  
opracowane zgodnie z ramowym zakresem sprawozdań zawartym w  
Rozporządzeniu Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 r.**

1. Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy

ul. Niedźwiedzia 2a  
02-373 Warszawa

data wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego: 25 lipca 2001 pod nr 30897  
(Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIX Wydział Gospodarczy KRS)

REGON 010168068

Zarząd Fundacji - trzyosobowy:

- a. Jerzy Owiak zam. Warszawa
- b. Bohdan Maruszewski zam. Warszawa
- c. Lidia Niedźwiedzka-Owiak zam. Warszawa

Celem Fundacji (określonym w statucie z dnia 02 marca 1993 r.) jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, polegająca na ratowaniu życia chorych osób, w szczególności dzieci, i działanie na rzecz poprawy stanu ich zdrowia, jak również na działaniu na rzecz promocji zdrowia i profilaktyki zdrowotnej.

**Fundacja realizuje swoje cele poprzez:**

4. wspieranie finansowe i rzeczowe placówek i instytucji, których zadaniem jest prowadzenie działalności, o której mowa w § 8 - w zakresie celu Fundacji,

5. zakup sprzętu, urządzeń i materiałów, służących do realizacji celu Fundacji, i nieodpłatne przekazywanie lub udostępnianie ich placówkom i instytucjom, o których mowa w punkt 1,
6. udzielanie pomocy finansowej, rzeczowej i organizacyjnej w leczeniu osób, których przypadki mają charakter szczególny,
7. przyznawanie stypendiów i nagród dla osób biorących udział w realizacji celu Fundacji oraz organizowanie i finansowanie nieodpłatnych konferencji i seminariów w zakresie tego celu,
8. skupianie wokół idei Fundacji osób zainteresowanych jej celem, w tym przedstawicieli środowisk twórczych i naukowych w kraju i zagranicą,
9. współpracę z instytucjami państwowymi i samorządowymi, zakładami opieki zdrowotnej, organizacjami pozarządowymi, a w szczególności stowarzyszeniami i fundacjami, oraz osobami fizycznymi, działającymi w zakresie objętym celem Fundacji,
10. prowadzenie banków danych związanych z ochroną zdrowia, upowszechnianie w internecie, w środkach masowego przekazu, w formie audycji radiowych lub telewizyjnych, filmów telewizyjnych, artykułów prasowych oraz reportaży, wywiadów w prasie, radio i telewizji, i za pomocą wydawnictw wiedzy w zakresie objętym celami Fundacji,
11. wspieranie finansowe, organizacyjne i intelektualne przedsięwzięć promujących dorobek z zakresu medycyny i ochrony zdrowia,
12. organizowanie spotkań służących wymianie doświadczeń osób i jednostek prowadzących działalność w zakresie zbieżnym z celami Fundacji, a także upowszechniania tych doświadczeń oraz udzielanie porad i pomocy osobom zamierzającym tworzyć organizacje o podobnym do Fundacji profilu działania.

2. W roku 2003, w ramach działalności statutowej Fundacja kupiła sprzęt medyczny dla oddziałów niemowlęcych i dziecięcych zgodnie z celem zbiórki XI Finału.

#### **Fundacja kupiła:**

- wagi niemowlęce - 190 szt.
- łóżeczka niemowlęce - 305 szt.
- łóżeczka dziecięce - 52 szt.
- pulsoksymetry - 238 szt.
- pompy strzykawkowe - 655 szt.
- pompy do żywienia pozajelitowego/dojelitowego - 70 szt.
- ssaki elektryczne - 156 szt.
- inhalatory - 204 szt.
- monitory nieinwazyjne - 315 szt.
- inkubatory - 57 szt.
- glukometry - 305 szt.
- aparaty USG - 31 szt.
- wyposażenie pracowni endoskopowych
  - 6 torów wizyjnych z gastroskopem
  - 9 videogastroskopów pediatrycznych
  - 2 videogastroskopy noworodkowe
  - 5 videokolonoskopów pediatrycznych
  - 4 gastroskopy optyczne pediatryczne
  - 3 kolonoskopy pediatryczne
- myjnie endoskopowe - 5 szt. min ETD
- myjnie endoskopowe - 3 szt. ETD-3
- diatermie endoskopowe - 2 szt
- pH-metry - 12 szt.
- bronchofiberoskopy- 5 kpl.
- aparaty EKG - 111 szt.
- holtery ciśnieniowe - 31 szt.

- holtery EKG - 9 szt.
- ciśnieniomierze - 116 szt.

#### **Ponadto Fundacja kupiła:**

- aparat "płuco-serce" - 1 szt. dla Kliniki Kardiochirurgii IP-CZD
- 76 aparatów Infant Flow Advance

W ramach zakupów dodatkowych uzupełniliśmy sprzęt dla innych szpitali i placówek służby zdrowia i ratownictwa.

W ramach ustalonego przez Zarząd funduszu udzieliliśmy pomocy indywidualnej w szczególnie trudnych i uzasadnionych przypadkach medycznych.

W ramach statutowej działalności promocyjnej w roku 2003 odbył się koncert Przystanek Woodstock.

Koncert organizowany przez Fundację jest dopełnieniem zbiórki w ramach tzw. Wielkiego Finału - to forma podziękowania wszystkim osobom zaangażowanym w organizację Finału. To również jedna z form propagowanych przez Fundację haseł: "stop przemocy", "stop narkotykom", z których powstał pomysł przygotowania młodych osób do udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej, do propagowania takich zachowań, które mają na celu ochronę zdrowia i życia ludzkiego. Fundacja podjęła się przygotowania młodych ludzi do udzielania pomocy przedmedycznej - zajęła się cyklicznym organizowaniem szkoleń.

### 3. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

W 2003 roku została podjęta uchwała o powołaniu jednoosobowej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością ze stu procentowym udziałem Fundacji do realizacji zadań gospodarczych. Dochód ze spółki przeznaczony będzie na działalność statutową Fundacji.

### 4. Odpisy uchwał Zarządu Fundacji

### 5. Przychody

Przychody Fundacji pochodzą wyłącznie ze zbiórki publicznej przeprowadzonej w dniu 12.01.2003r. za zgodą MSW wyrażoną w decyzji MSWiA nr ZK-VI-632-121/203/02/2 z dnia 29.11.2002r. ; dobrowolnych wpłat na konto bankowe w trakcie roku kalendarzowego, darów rzeczowych i wpłat od sponsorów na pokrycie kosztów działalności statutowej, licytacji złotych serduszek i kart telefonicznych oraz licytacji Allegro.

- Przychody z finału z wpłat pieniężnych: 27.859.750,83
- Przychody z darowizn rzeczowych: 597.150,13
- Przychody z darowizn celowych: 4.049.910,40
- Przychody z licytacji: 2.758.847,23
- Przychody z odsetek od lokat i rachunków bankowych: 2.342.819,90

### 6. Koszty:

- Struktura kosztów na realizację zadań statutowych:

- wydatki na zaopatrzenie placówek służby zdrowia i grup ratownictwa: 29.410.920,47
  - wydatki na pomoc indywidualną: 648.718,65
  - wydatki na Program Powszechnych Przesiewowych Badań Słuchu u Noworodków: 2.969.250,59
  - zadania dodatkowe zgodnie z wyznaczonymi celami: 4.943.399,88
- b. koszty działalności administracyjnej:

- zużycie materiałów i energii: 102.433,46
- opłaty obciążające koszty: 8.788,83
- czynsze: 12.469,38
- opłaty telekomunikacyjne i pocztowe (telefony) 273.184,65
- informacje prasowe i Internet: 57.583,69
- koszty eksploatacji samochodów: 183.755,82
- usługi obce: 144.115,28
- remonty i konserwacje (zaliczane do usług obcych): 56.845,11
- sprzęt, wyposażenie biurowe i zakupy inwestycyjne: 69.021,20
- reprezentacja i reklama: 101.288,40
- pozostałe: 137.053,08
- uczestnictwo w konferencjach i seminariach, delegacje: 18.379,41
- utrzymanie ośrodka wolontariatu w Szadowie: 38.639,75

## 7. Liczba osób zatrudnionych w Fundacji

a.

- dyrektor ds. medycznych - 1 etat
- dyrektor biura - 1 etat
- asystent techniczny dyrektora - 1 etat
- samodzielna księgową - 1 etat
- księgową - 1 etat
- główny księgowy - 1 etat
- sekretarka - 1 etat
- referent d/s. prawnych - 1 etat
- pracownik d/s transportu - 1 etat
- pracownik d/s administracji biurowych - 4 etaty

a. Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń pracownikom z tytułu umów o pracę:

- bez premii: 666.543,28
- premie: 64.840,00
- świadczenia na rzecz pracowników (ZUS pracodawcy): 140.864,90

b. wynagrodzenia dla członków zarządu z tytułu umowy o pracę:

1 etat: 110.828,61

Wypłacone wynagrodzenia członkom zarządu dodane są do pkt. 7, poz. "b". Poz. "c" służy tylko do celów informacyjnych o wysokości wypłaconych świadczeń.

c. wynagrodzenia z tytułu prac zleczanych i umów o dzieło: 126.469,07

- d. Fundacja nie udzielała pożyczek pieniężnych
- e. Kwoty ulokowane na rachunkach bankowych  
Bank PeKaO S.A. VIII o/ Warszawa  
BIG BG I o/Warszawa  
Saldo na 31.12.2003r.
  - rachunki bieżące w PeKaO S.A.: 16.415.836,30
  - rachunek bieżący Bank Millenium: 15.815.131,41
- f. Fundacja nie była nabywcą obligacji, akcji ani innych papierów wartościowych
- g. Fundacja zakupiła nieruchomość zabudowaną w Szadowie k/Kwidzyna  
Wartość środka trwałego w budowie  
Kontynuacja inwestycji wartość na 31.12.2003r. - 2.173.203,54
- h. Do pozostałych środków trwałych nabytych w 2003r. zaliczyć można:
  - 7 komputerów o wartości: 45.508,02
  - kserokopiarkę: 15.616,00
  - klimatyzator: 7.686,00
  - przyczepę: 4.524,00
- i. Dla celów statystycznych Fundacja nie sporządziła innych sprawozdań

8. Podmioty państwowe i samorządowe nie były dla Fundacji "zleceniodawcą"

9. Fundacja skorzystała ze zwolnienia przedmiotowego w podatku dochodowym (art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych).

- a. zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych: 16.038,10
- b. zobowiązania z tytułu PDOF: 14.083,35
- c. zobowiązania z tytułu PDOP: 418.500,00

### §3

Fundacja składa deklaracje:

- PIT 4
- CIT8
- CIT 2 - korzysta ze zwolnienia
- Deklaracje do ZUS

Fundacja nie jest płatnikiem podatku VAT.

W 2003r. nie były przeprowadzane w Fundacji kontrole, poza badaniem audytorskim sprawozdania finansowego za 2002r.

## **INFORMACJA DODATKOWA ZA 2003**

Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy zarejestrowana w dniu 12.03.1993 roku, rozpoczęła działalność 1 czerwca 1993 roku. Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy nie prowadziła i nie prowadzi działalności gospodarczej.

### **Metody wyceny aktywów i pasywów:**

#### **I. Aktywa**

- Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowią środki zakupione na potrzeby działalności Fundacji - przyjmowane do ewidencji w cenie nabycia.  
Stawki amortyzacyjne przyjęte w Fundacji służą określeniu zużycia ekonomicznego, nie są natomiast brane pod uwagę w ujęciu podatkowym. Zakupione środki trwałe w momencie przyjęcia bezpośrednio obciążają koszty ogólne Fundacji, oraz odpowiedni fundusz (jako zwiększenie) do ewidencji środków trwałych. W związku z powyższym ujęcie kosztowe amortyzacji nie jest brane w Fundacji pod uwagę. Przy likwidacji środków trwałych pomniejsza się wielkość funduszu i wyksięguje dotychczasową wartość umorzenia.  
Rzeczowe aktywa trwałe Fundacji stanowią środki własne oraz w użytkowaniu obcym karetką wypadkowa dla Mławy, a także grunty własne - 4 działki ( 500 m2) rekreacyjnych o wartość początkowej 600 PLN każda.
- Inwestycje długoterminowe - pozycja nie występuje
- Aktywa obrotowe to głównie zapasy - "złote serduszka", "srebrne plakiety", "srebrne medale okolicznościowe", a także kruszce - złota i srebra przetopione w sztabki, pozostawione w depozycie Mennicy Państwowej. Złote serduszka i srebrne plakiety wykonywane są z metali szlachetnych otrzymanych od dobroczyńców w ramach akcji pt. "Wielki Finał". W/W zapasy wycenia się w cenie zakupu, usługa wykonania serduszek i medali dotychczas była bezpłatna. Wartości do wyceny metali szlachetnych brane są z informacji uzyskanych od Mennicy Państwowej. Aktywa obrotowe to także dary rzeczowe przekazywane zgodnie z przeznaczeniem ( najczęściej jest to sprzęt medyczny otrzymany od dostawców u których Fundacja dokonuje zakupów.
- Inwestycje długoterminowe to udziały w powołanej przez Fundację Spółce z o.o.
- Należności i roszczenia wynikają z rozrachunków w dostarczaniu sprzętu medycznego - rozliczają się na przełomie roku 2003/2004

#### **II. Pasywa**

- W skład pasyw wchodzi fundusze własne oraz tworzone zgodnie ze statutem, na które przeksięguje się odpowiednie wpływy i wydatki zespołu 5' i 7'. To także zobowiązania krótkoterminowe, których przewidywana spłata następuje w I połowie 2004 roku. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

Informacje uzupełniające o aktywach i pasywach:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zmiany		Wartość Um. rocz.	Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	Grunty własne	2400,00	0,00	0,00	0,00	2400
2	Budynki i budowle + Szadowo					
	a) wartość początkowa	1687073,75	65960,84			1753034,59

	b) dotychczasowe umorzenie	78152,93			26405,42	104558,35
	c) wartość netto (a-b)	1608920,82	0,00	0,00		1648476,24
Urządzenia techniczne i maszyny w użytkowaniu własnym						
	a) wartość początkowa	392709,68	73080,02	32795,71		432993,99
3	b) dotychczasowe umorzenie	237521,21		32795,71	79753,96	284479,46
	- korekta BO	36,00			-36,00	
	c) wartość netto (a-b)	155188,47				148514,53
Środki transportu						
	a) wartość początkowa	493612,49	69272,00	48499,99		514384,50
4	b) dotychczasowe umorzenie	109037,94		36374,85	101056,91	173720,00
	c) wartość netto (a-b)	384574,55		0,00		340664,50
Pozostałe środki trwałe						
	a) wartość początkowa	161368,88				161368,88
5	b) dotychczasowe umorzenia	16916,57			6999,96	23916,53
	wartość netto (a-b)	144452,31				185451,82
Ogółem środki trwałe						
	a) wartość początkowa	2737164,80	208312,86	81295,70		2864181,96
6	b) dotychczasowe umorzenie	441664,65		69170,56	214180,25	586674,34
	c) wartość netto (a-b)	2295500,15				2277507,62
Wartości niematerialne i prawne						
	a) wartość początkowa	0,00	7100,00	0,00		7100,00
7	b) dotychczasowe umorzenie				2366,72	2366,72
	c) wartość netto (a-b)					4733,28
8	Trwałe lokaty finansowe	0,00				0,00

### III. Rozliczeń międzyokresowych brak

### IV. Informacje uzupełniające o przychodach i kosztach.

- a. Przychody z działalności statutowej  
Razem: 35 265 658,59

Składają się na nie wpłaty od darczyńców w ramach:

X Finał WOŚP:

- złotowe - 27 859 750,83
- złote serduszka i karty - 2 758 847,23

Oraz przychody z darowizn celowych:

- Z przeliczenia walut (akcja wspólnie z NBP) na hospicja: 360770,16
  - Program leczenia cukrzycy: 10000,00
  - Na szkolenia Pokojowego Patrolu: 18981,80
  - Z zasądzeń na zapobieganie wypadkom: 73899,13
  - Cele statutowe (w tym organizacja finału): 3518159,31
  - Konkurs ofert na zakup sprzętu medycznego w ramach finału: 68100,00
  - Dary rzeczowe: 597150,13
- b. Koszty realizacji zadań statutowych  
Razem: 37 969 094,76
- zaopatrzenie rzeczowe placówek służby zdrowia i grup ratownictwa: 29410920,47
  - pomoc indywidualna w zakresie ratowania życia: 648718,65
  - finansowanie zadań specjalnych, tj.:
    - baza danych o operacjach serca: 24999,96
    - oznakowanie miejsc niebezpiecznych: 16388,40
    - Ogólnopolski Powszechny Program Badań Przesiewowych Słuchu: 2969250,59
    - Organizacja konkursu ofert na zakup sprzętu: 36871,52
    - Szkolenia w zakresie udzielania pomocy przedmedycznej (Pokojowy Patrol): 429934,75
    - Program Infant Flow: 8639,76
    - Działania propagatorskie i informacyjne:
      - organizacja finałów XI i XII: 1592333,56
      - organizacja koncertu Przystanek Woodstock: 1477241,08
    - Zakupy inwestycyjne - Ośrodek Szkoleniowy: 1235484,77
    - Koszty realizacji kontraktów medycznych: 45929,69
    - Koszty ogólne działalności statutowej: 72071,55
- c. Strata na działalności statutowej: 2706631,00
- d.
- Pozostałe przychody finansowe
    - różnice kursowe zrealizowane: 97829,92
    - odsetki otrzymane od środków na lokatach i rachunkach bankowych: 2342819,90
  - Pozostałe przychody: 20522,41  
(ze sprzedaży składników majątku, odszkodowania komunikacyjne z Polis)
- e.
- Pozostałe koszty finansowe:
    - prowizje bankowe, odsetki od nieterminowych płatności: 1430,17
    - rozliczenie zaległych należności, różnice kursowe ujemne: 819780,79
  - Pozostałe koszty działalności operacyjnej: 2477,42

Strata na całokształcie działalności statutowej: 3271422,46

Wynik finansowy ogółem wykazuje stratę: 3689922,46

(Zwiększenie straty jest spowodowane podatkiem dochodowym od osób prawnych, który należy zapłacić od środków nie przeznaczonych na cele statutowe)

V. Przeciętne zatrudnienie w 2003 roku

L.p.	Nazwa grupy zawodowej	Stan na		Zmiany (ilość przyjęć i zwolnień)
		początek roku	koniec roku	
1	Sekretarka	1	2	1
2	Kierowca	1	1	0
3	Księgowa	3	3	0
4	Pracownik biurowy	6	8	6
5	Dyrektor	2	2	0

VI. Wynagrodzenia dla członków zarządu z tytułu dywidend nie były wypłacane

VII. Pożyczki dla członków zarządu ani pracowników nie były udzielone