

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2017 rok

I

1. Środki trwałe

Lubartowskie Stowarzyszenie Hospicjum Św. Anny w Lubartowie jest w posiadaniu majątku trwałego zakupionego z własnych środków i otrzymanych w formie darowizny.

Stan środków trwałych na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz zmiany w stanie środków trwałych przedstawiają się następująco:

L. p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
1	Grunty	18 000,00	-	-	18 000,00
2	Budynki i budowle	232 141,30	-	-	232 141,30
3	Maszyny i aparaty ogólnego stosowania	19 093,00	-	-	19 093,00
4	Środki transportowe	59 900,00	25 000,00	-	84 900,00
5	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości	123 937,31	-	-	123 937,31
6	Razem	453 071,61	25 000,00	-	478 071,61

w tym środki trwałe własne - 375 358,47

środki trwałe darowane- 102 713,14

Stan środków trwałych uległ zwiększeniu o 25 000,00 zł.

Umorzenie środków trwałych przedstawia się następująco:

L. p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego	Stan na koniec roku BZ
1	Grunty	-	-	-	-	-
2	Budynki i budowle	26 976,77	-	-	5 894,64	32 871,41
3	Maszyny i aparaty ogólnego stosowania	13 821,97	-	-	1 149,96	14 971,93
4	Środki transportowe	55 436,51	-	-	7 869,99	63 306,50
5	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości	119 516,16	-	-	2 583,40	122 099,56
	Razem	215 751,41	-	-	17 497,99	233 249,40

Grunty nie podlegają odpisom amortyzacyjnym ani umorzeniowym.

Długotrwałe aktywa finansowe oraz wartości niematerialne i prawne nie występują.

2. Fundusz statutowy uległ zmniejszeniu o dokonany odpis amortyzacyjny budynku na kwotę 665,04 zł i na dzień 31.12.2017 rok wynosi 40 055,59 zł.

3. Fundusze zapasowe i rezerwowe- nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowana w wieczystość – nie występuje.

5. Propozycja rozliczenia w wyniku na działalności statutowej:

Zysk netto na działalności statutowej za rok 2017 w kwocie 665 173,59 zł powiększa przychody działalności statutowej roku 2018.

6. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Stowarzyszenia – nie występują.

7. Wykaz zobowiązań warunkowych (warunkowych, w tym udzielonych przez Stowarzyszenie gwarancji i poręczeń, a także wekslowych)- nie występuje.

8. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych zarządzających nadzorujących, kwoty spłaconych odpisanych lub umorzonych zaliczek i kredytów- nie występują.

9. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 176 093,04 zł to zobowiązania z tytułu:

-rozrachunki z dostawcami 37 455,66 zł

-rozrachunki z tytułu wynagrodzeń 90 508,46 zł

-zobowiązania wobec budżetu:

a) ZUS 38 436,56 zł

b) Urząd Skarbowy 8 650,00 zł

-inne rozrachunki dotyczące potrąconych składek na ubezpieczenie grupowe pracowników w PZU i Izbę Pielęgniarską 1 042,36 zł

10. Należności krótkoterminowe w kwocie 199 949,60 zł to należności z tytułu:

-wykonywanych świadczeń medycznych dla NFZ

i wynagrodzeń pielęgniarek 199 839,60 zł

-wypłacona kaucja za butle na wodę źródlaną

do Firmy Nestle Waters W-wa 110,00 zł

11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1 472,12 zł, jest to wartość niezamortyzowanych darowanych środków trwałych.

12. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 885,60 zł dotyczący zakupionego na raty w miesiącu sierpniu 2016 r. komputera laptopa w sieci Orange Polska są Warszawa . Zobowiązanie spłacane jest łącznie z bieżącą fakturą za usługi telekomunikacyjne.

II

I. Struktura zrealizowanych przychodów:

	2016 rok	2017 rok
1. Działalność statutowa ogółem w tym:	2 419 128,10	2 767 392,93
- kontrakt NFZ O/ Lublin	1 238 990,32	1 866 044,53
- składki członkowskie	1 900,00	3 055,00
-darowizny	75 225,82	59 197,53
-wpłaty z 1 % podatku	224 193,53	218 088,76
- zbiórki publiczne	21 754,58	86 198,92
-dotacje	30 000,00	32 000,00
- nadwyżka przychodów nad kosztami z ub roku	547 563,85	467 808,19
- dofinansowanie Zakładu przez Stowarzyszenie	279 500,00	35 000,00
2. Pozostałe przychody ogółem w tym:	19 698,12	7 951,29
- pozostałe przychody (operacyjne)	15 609,44	6 489,13
- przychody finansowe (odsetki)	4 088,68	1 462,16
Łącznie przychody:	2 438 826,22	2 775 344,22

W 2017 roku przychody z działalności statutowej są wyższe o kwotę 348 264,83 zł, z tytułu większych wpływów za świadczenia medyczne i wynagrodzenia pielęgniarek oraz zbiórek publicznych. Pozostałe przychody finansowe to odszkodowanie z PZU i odsetki od lokat terminowych.

13. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym- nie wystąpiły.

14. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy o podatku od osób prawnych (Dz. U. z 2011 Nr 74 poz. 397 z późniejszymi zmianami) dochód jest wolny od podatku dochodowego- dochód przeznaczony na cele statutowe. Stowarzyszenie zapłaciło podatek dochodowy w kwocie 76,00 zł od składki członkowskiej wpłaconej do Związku Stowarzyszeń Forum Hospicjów Polskich w Krakowie.



III

II. Informacja o kosztach według rodzaju:

	2016 rok	2017 rok
1. Koszty razem		
z tego:	1 939 894,93	2 060 387,75
- zużycie materiałów i energii	144 448,32	181 381,94
- usługi obce	128 929,51	264 034,63
- wynagrodzenia	1 178 764,46	1 358 197,43
-składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 217,62	188 918,08
-wydatki finansowane dotacją (leki, posiłki)	30 000,00	30 000,00
- podatki i opłaty	245,15	245,15
-pozostałe koszty	2 789,87	2 610,52
-koszty utrzymania SZOH (dofinansowanie)	279 500,00	35 000,00
2. Koszty administracyjne		
z tego:	31 046,63	49 706,88
- amortyzacja	15 393,79	16 832,95
- zużycie materiałów i energii	10 160,34	18 564,04
- usługi obce	3 556,07	5 100,52
- wynagrodzenia	-	3 700,00
- podatki i opłaty	417,00	515,00
- pozostałe koszty	1519,43	4 994,37
3. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
4. Koszty finansowe (odsetki)	0,47	-
Ogółem koszty	1 970 942,03	2 110 094,63

W przychodach Zakładu występuje kwota zł 35 000,00 dofinansowana przez Stowarzyszenie, a w Stowarzyszeniu kwota ta wchodzi w koszty utrzymania zakładu. W zbiorczym rachunku zysków i strat (Stowarzyszenie + Zakład) wyeliminowano obroty wewnętrzne w wysokości 35 000,00 zł, i w sprawozdaniu zbiorczym wykazano przychody w kwocie 2 740 344,22 zł oraz koszty w wysokości 2 075 094,63 zł.

14. Przychody i koszty z 1 % podatku dochodowego.

Lubartowskie Stowarzyszenie Hospicjum Św. Anny w Lubartowie posiada status organizacji pożytku publicznego od 9 marca 2007 roku.

Przychody z tytułu wpłat 1 % podatku dochodowego stanowią kwotę 218 088, 76 zł, są to środki pieniężne wpłacane na konto Stowarzyszenia w 2017 r.

W 2017 roku z 1% podatku dochodowego wydatkowano na utrzymanie Społecznego Zakładu Opieki Hospicyjnej im. ks. prałata Andrzeja Tokarzewskiego w Lubartowie kwotę 143 165,64 zł t. j. na:

- zakup leków dla pacjentów,	
sprzętu jednorazowego użytku środków opatrunkowych	33 180,65 zł
- badania labolatoryjne pacjentów	2 347,00 zł
- posiłki dla pacjentów	23 183,16 zł
- przeglądy okresowe sprzętu medycznego, łóżek, kotłowni, pojazdów	13 390,50 zł
- naprawy sprzętu, pojazdów	18 844,30 zł
- ubezpieczenie mienia, pojazdów, OC- Z-du	11 680,20 zł
- dofinansowanie wydatków Z-du przez Stowarzyszenie (wynagrodzenie- umowy o pracę)	30 000,00 zł
- pozostałe wydatki (szkolenia, materiały, wyposażenie, pozostałe usługi obce, środki czystości)	10 539,83 zł

Rozliczenie ze środków 1 % podatku dochodowego przedstawia się następująco:

Pozostałość z lat ubiegłych	127 643,63 zł
Przychody	218 088,76 zł
Wydatki	143 165,64 zł
Pozostałość na rok następny	202 566,75 zł

15. Informacje o zyskach i stratach- nie wystąpiły

IV

Zatrudnienie

W 2017 roku zatrudnienie odbywało się na podstawie zatrudnienia na umowy o pracę i umowy cywilnoprawne (umowy-zlecenia).

Na dzień 31.12.2017 rok zatrudnienie na umowy o pracę wynosiło 21 osób, w przeliczeniu na etaty- 18,58 etatów oraz 19 osób na umowę zlecenie.

	2016 rok	2017 rok
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę-	846 852,79 zł	938 815,09 zł
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia-	331 911,67 zł	419 382,34 zł
- świadczenia na rzecz pracowników z tytułu zatrudnienia: (składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy)	175 217,62 zł	188 918,08zł
Razem	1 353 982,08 zł	1 547 115,51 zł

Pożyczki i podobne świadczenia udzielone Członkom Zarządu- nie występują.

V

Objaśnienia struktury środków pieniężnych

	2016 rok	2017 rok
1. Środki pieniężne na rachunku bankowym	127 016,12	237 136,93
2. Środki pieniężne w kasie	0	0
3. Środki na rachunku lokat negocjowanych	155 000,00	200 000,00

VI

1. Informacje o znaczących zdarzeniach roku bilansowego ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy- nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionym w bilansie i rachunku wyników- nie wystąpiły.

VII

1. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Stowarzyszenia- nie wystąpiły.

Lubartów, dnia 22.03.2018 rok
Sporządził: Krystyna Jaworska

SKARBNIK
Krystyna Jaworska
Krystyna Jaworska

