

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 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	84 900,00	-	3000	81 900,00
5	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości	123 937,31	99 717,40	-	223 654,71
6	Razem	478 071,61	99 717,40	3000	574 789,01

w tym środki trwałe własne - 475 075,87

środki trwałe darowane- 99 713,14

Stan środków trwałych uległ zmianom z tytułu zakupu maceratora do pieluch dezynfekator-phuczka, łózka, wanny uchylniej, podnosinika Castro oraz likwidacji samochodu Citroen Saxo.

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	32 871,41	-	-	5 894,64	38 766,05
3	Maszyny i aparatury ogólnego stosowania	14 971,93	-	-	1 149,96	16 121,89
4	Środki transportowe	63 306,50	-	3000	5 343,57	65 650,07
5	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości	122 099,56	-	-	14 813,32	136 912,88
	Razem	233 249,40	-	3000	27 201,49	257 450,89

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 31.12.2018 rok wynosi 39 390,55 zł.

3. Fundusze zapasowe i rezerwowe- nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowana wieczysto – nie występuje.

5. Propozycja rozliczenia w wyniku na działalności statutowej:

Zysk netto na działalności statutowej za rok 2018 w kwocie 881 844,39 zł powiększa przychody działalności statutowej roku 2019.

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 178 211,88 zł to zobowiązania z tytułu:

-rozrachunki z dostawcami 28 925,79 zł

-rozrachunki z tytułu wynagrodzeń 103 797,32 zł

-zobowiązania wobec budżetu:

a) ZUS 33 962,97 zł

b) Urząd Skarbowy 10 396,00 zł

-inne rozrachunki dotyczące potrąconych składek na ubezpieczenie grupowe pracowników w PZU i Izbę Pielęgniarską 1 129,80 zł

10. Należności krótkoterminowe w kwocie 197 006,47 zł to należności z tytułu:

-wykonywanych świadczeń medycznych dla NFZ

i wynagrodzeń pielęgniarek 196 896,47 zł

-wypłacona kaucja za butle na wodę źródlaną

do Firmy Nestle Waters W-wa 110,00 zł

11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 5 569,56 zł, jest to wartość niezamortyzowanych darowanych środków trwałych i finansowanych dotacją.

12. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 354,24 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 oraz naliczone odsetki nienotyfikowane przez bank 1 091,51 zł od lokaty terminowej. Razem rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią kwotę 1 445,75 zł.



II

I. Struktura zrealizowanych przychodów:

	2017 rok	2018 rok
1. Działalność statutowa ogółem w tym:	2 767 392,93	3 260 148,84
- kontrakt NFZ O/ Lublin	1 866 044,53	2 065 757,93
- składki członkowskie	3 055,00	2 280
-darowizny	59 197,53	84 324,09
-wpłaty z 1 % podatku	218 088,76	308 561,43
- zbiórki publiczne	86 198,92	79 051,80
-dotacje	32 000,00	25 000,00
- nadwyżka przychodów nad kosztami z ub roku	467 808,19	665 173,59
- dofinansowanie Zakładu przez Stowarzyszenie	35 000,00	30 000,00
2. Pozostałe przychody ogółem w tym:	7 951,29	6 512,80
- pozostałe przychody (operacyjne)	6 489,13	3 017,20
- przychody finansowe (odsetki)	1 462,16	3 495,60
Łącznie przychody:	2 775 344,22	3 266 661,64

W 2018 roku przychody z działalności statutowej są wyższe o kwotę 491 317,42 zł, z tytułu większych wpływów za świadczenia medyczne i wynagrodzenia pielęgniarek, zbiórek publicznych, wpłat 1 % podatku dochodowego i nadwyżki z roku ubiegłego. Pozostałe przychody operacyjne to wpłata za korki ze sprzedaży samochodu Citroen Saxo, zwrot składki ubezpieczeniowej, amortyzacja środków trwałych, darowanych i finansowanych dotacją.

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 2018 Nr 74 poz. 1036 z późniejszymi zmianami) dochód jest wolny od podatku dochodowego- dochód przeznaczony na cele statutowe. Stowarzyszenie zapłaciło podatek dochodowy w kwocie 60,00 zł od składki członkowskiej wpłaconej do Związku Stowarzyszeń Forum Hospicjów Polskich w Krakowie.

III

II. Informacja o kosztach według rodzaju:

	2017 rok	2018 rok
1. Koszty razem	2 060 387,75	2 335 685,75
z tego:		
- zużycie materiałów i energii	181 381,94	277 967,45
- usługi obce	264 034,63	281 451,66
- wynagrodzenia	1 358 197,43	1 513 213,59
-składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	188 918,08	201 013,53
-wydatki finansowane dotacją (leki, posiłki)	30 000,00	25 000,00
- podatki i opłaty	245,15	245,15
-pozostałe koszty	2 610,52	6 794,37
-koszty utrzymania SZOH (dofinansowanie)	35 000,00	30 000,00
2. Koszty administracyjne	49 706,88	49 071,50
z tego:		
- amortyzacja	16 832,95	26 536,45
- zużycie materiałów i energii	18 564,04	14 836,66
- usługi obce	5 100,52	4061,39
- wynagrodzenia	3 700,00	-
- podatki i opłaty	515,00	437,00
- pozostałe koszty	4 994,37	3200,00
3. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
4. Koszty finansowe (odsetki)	-	-
Ogółem koszty	2 110 094,63	2 384 757,25

W przychodach Zakładu występuje kwota zł 30 000,00 dofinansowana przez Stowarzyszenie, a w Stowarzyszeniu kwota ta wstępuje w kosztach utrzymania zakładu. W zbiorczym rachunku zysków i strat (Stowarzyszenie + Zakład) wyeliminowano obroty wewnętrzne w wysokości 30 000,00 zł, i w sprawozdaniu zbiorczym wykazano przychody w kwocie 3 236 661,64 zł oraz koszty w wysokości 2 354 757,25 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 308 561,43 zł, są to środki

Privan

pieniężne wpłacane na konto Stowarzyszenia w 2018 r.

W 2018 roku z 1% podatku dochodowego wydatkowanano na utrzymanie Społecznego Zakładu Opieki Hospicyjnej im. ks. prałata Andrzeja Tokarzewskiego w Lubartowie kwotę 201 319,13 zł t. j. na:

- zakup leków dla pacjentów, sprzętu jednorazowego użytku środków opatrunkowych	104 736,43 zł
- badania labolatoryjne pacjentów	777,00 zł
- posiłki dla pacjentów	17 272,94 zł
- przeglądy okresowe sprzętu medycznego, łóżek, kotłowni, pojazdów	13 030,01 zł
- naprawy sprzętu, pojazdów	9 706,35 zł
- ubezpieczenie mienia, pojazdów, OC- Z-du	9 800,49 zł
- dofinansowanie wydatków Z-du przez Stowarzyszenie leki, środki dezenekujące, pranie bielizny, paliwo, woda i ścieki, usługi medyczne	30 000,00 zł
- pozostałe wydatki (materiały, wyposażenie, pozostałe usługi obce, zakup lexa, programów, domena strony internetowej i serwera)	15 995,91 zł

Rozliczenie ze środków 1 % podatku dochodowego przedstawia się następująco:

Pozostałość z lat ubiegłych	202 566,75 zł
Przychody	308 561,43 zł
Wydatki	201 319, 13 zł
Pozostałość na rok następny	309 809, 05 zł

15. Informacje o zyskach i stratach- nie wystąpiły

IV

Zatrudnienie

W 2018 roku zatrudnienie odbywało się na podstawie zatrudnienia na umowy o pracę i umowy cywilnoprawne (umowy-zlecenia).

Na dzień 31.12.2018 rok zatrudnienie na umowy o pracę wynosiło 21 osób, w przeliczeniu na etaty- 18,58 etatów oraz 20 osób na umowę zlecenie.

	2017 rok	2018 rok
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę-	938 815,09 zł	991 038,24 zł
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia-	419 382,34 zł	522 175,35 zł
- świadczenia na rzecz pracowników z tytułu zatrudnienia: (składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy)	188 918,08 zł	201 013,53 zł
Razem	1 547 115,51 zł	1 714 227,12 zł

Pozyczki i podobne świadczenia udzielone Członkom Zarządu- nie występują.

V

Objaśnienia struktury środków pieniężnych

	2017 rok	2018 rok
1. Środki pieniężne na rachunku bankowym	237 136,93	189 226,04
2. Środki pieniężne w kasie	0	0
3. Środki na rachunku lokat negocjowanych	200 000,00	400 000,00

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 27.02.2019 rok

Sporządził: Krystyna Jaworska

SKARBNIK

Krystyna Jaworska

LUBARTOWSKIE STOWARZYSZENIE
HOSPICIUM ŚW. ANNY
21-100 Lubartów, ul. Lipowa 4A
tel./fax 81 854 38 61; tel. 81 854 34 86
REGON 060011008; NIP 714-189-77-40