

Lublin, dnia 18.03.2014

**LUBELSKIE TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ CHORYCH
HOSPICJUM DOBREGO SAMARYTANINA
W LUBLINIE**

zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. Dz.U.137 poz.1539 w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej oraz ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 Dz. U. 121 poz.591 z późn..zm. przedkłada:

ZBIORCZA

DODATKOWA INFORMACJA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013rok

1. Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina 20-109 LUBLIN ul. Bernardyńska 11A
2. Społeczny Zakład Opieki Hospicyjnej Hospicjum Dobrego Samarytanina 20-109 LUBLIN, ul. Bernardyńska 11A
3. **Przedmiot nieodpłatnej działalności statutowej organizacji pożytku publicznego :**
 - **8610Z** – propaguje i realizuje opiekę nad ludźmi ciężko chorymi i osamotnionymi, zwłaszcza znajdującymi się w końcowym okresie życia poprzez wyrównywanie szans życiowych tych chorych i ich rodzin
 - **9499Z** – organizuje kursy, konferencje, seminaria dla osób zainteresowanych udzielaniem pomocy chorym oraz młodzieży akademickiej, kadr medycznych w zakresie opieki hospicyjno – paliatywnej,
 - **9499Z** – współpracuje z radiem, prasą i telewizją w celu promowania ruchu hospicyjnego i działalności Towarzystwa
 - **9499Z** – wydaje własne wydawnictwa, informatory, broszury z zakresu promocji i ochrony zdrowia oraz wolontariatu
 - **9499Z** – pozyskuje środki finansowe potrzebne dla realizacji celów statutowych Towarzystwa
 - **9499Z** – inicjuje i realizuje budowę, rozbudowę i modernizację obiektów, zarządza posiadanymi obiektami i urządzeniami a w szczególności prowadzi Hospicja dla chorych,
 - **9499Z** – współpracuje z organami władzy i administracji państwowej i samorządowej, organizacjami pozarządowymi, kościelnymi instytucjami krajowymi i zagranicznymi o podobnych celach i zakresie.
4. **Sąd Rejonowy LUBLIN – WSCHÓD w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**
data wpisu - 22.06.2004 LTPCH HDS posiada status OPP
numer KRS: 0000026380
numer REGON : 001416234

5. Dane dotyczące członków Zarządu :

Maria Drygała – Prezes Zarządu
Krzysztof Jarząbek – Wiceprezes ds. medycznych
Stefan Pedrycz – Wiceprezes ds. organizacyjnych
Regina Jakubowicz – Skarbnik Zarządu
Halina Grzesiak – Sekretarz
Jolanta Podkowa – Członek Zarządu
Sylwia Irga – Członek Zarządu
Iwona Niewiadomska – Członek Zarządu
Małgorzata Kosior – Członek Zarządu
Miroslaw Kalinowski – Członek Zarządu
Łukasz Marian Wiśniowski - Członek Zarządu

6. Cele statutowe organizacji:

- udzielenie osobom ciężko chorym z powodu choroby nowotworowej opieki medycznej i duchowej, psychologicznej, socjalnej, rehabilitacyjnej i duchowej przystosowanej do szczególnych potrzeb tych chorych;
- udzielanie pomocy i opieki osobom przewlekle chorym i starszym, zwłaszcza osamotnionym,
- udzielanie pomocy rodzinom tych chorych w sprawowaniu bad nimi opieki oraz w okresie osierocenia,
- promowanie idei opieki hospicyjnej, organizowanie i prowadzenie wolontariatu hospicyjnego,
- pozyskiwanie ludzi dobrej woli gotowych bezinteresownie udzielać pomocy i opieki osobom objętym działalnością statutową,
- opieka, o której mowa, świadczona jest nieodpłatnie.

7. Okres działalności od 11 października 1989 r. na czas nieoznaczony.

8. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje rok kalendarzowy od dnia 01 stycznia.2013 do dnia 31 grudnia 2013 roku

9. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne i obejmuje :

- roczne sprawozdanie finansowe Zarządu
- roczne sprawozdanie finansowe jednostki organizacyjnej sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe

10. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę organizacyjną, co najmniej 12 miesięcy.

Przy stosowaniu przyjętych zasad polityki rachunkowości przyjmuje się, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie zmniejszonym zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Nie istnieją zagrożenia dla dalszej działalności Towarzystwa i Zakładu.

11. Organizacja prowadzi księgi rachunkowe zgodne z ustawą o rachunkowości i

Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r.

Przyjęte zasady /polityki/ prowadzenia rachunkowości Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych

Konto *Wynik finansowy* przeznaczone jest do ustalania, metodą księgową, wyniku finansowego netto. Na koniec roku obrotowego na konto to przenosi się salda kont wynikowych, wyrażające przychody i zyski nadzwyczajne oraz koszty i straty nadzwyczajne.

Nadwyżka kosztów nad przychodami nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego ustalona za rok obrotowy stanowi stratę bilansową / wielkość ujemna/.

Nadwyżka przychodów nad kosztami nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego ustalona za rok obrotowy stanowi zysk bilansowy /wielkość dodatnią/.

Wynik finansowy za 2013rok jest wielkością dodatnią , czyli nadwyżka przychodów nad kosztami, która wynika z następujących zapisów księgowych:

| | |
|---|---------------------|
| 1/ przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego | 2.215.929,26 |
| 2/ przychody finansowe | 2.039,19 |
| 3/ pozostałe przychody | 5.042,16 |
| Razem przychody | 2.223.010,61 |

| | |
|--|---------------------|
| 1/ koszty realizacji zadań statutowych | 1.684.672,05 |
| 2/ koszty administracyjne | 299.471,72 |
| Razem koszty | 1.984.143,77 |

Wynik finansowy na całokształcie działalności statutowej stanowi kwotę **238.866,84**

która wykazana jest w rachunku wyników i bilansie za 2013rok.

Ustalone na dzień bilansowy saldo konta 860-Wynik finansowy pozostaje na tym koncie do czasu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez właściwy organ statutowy Jednostki zysk /wielkość dodatnia/ lub stratę /wielkość ujemna/ bilansową za poprzedni rok obrotowy, stanowiące wynik finansowy Jednostki przenosi się na konto 800- „FUNDUSZ STATUTOWY”zgodnie z Uchwałą Zarządu. Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina sporządza sprawozdanie finansowe w *formie uproszczonej* na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi,

nieprowadzących działalności gospodarczej /Dz. Ustaw 137/2001 z dnia 30.11.2001 poz.1539 z późniejszymi zmianami oraz art.50, ust.2 – ustawa o rachunkowości.

Uwaga! Metody wyceny aktywów i pasywów opisano w dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

Dodatkowe informacje objaśnienia do sprawozdania finansowego

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

1/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej / po aktualizacji wyceny środków trwałych/, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych od środka trwałego dokonuje się, drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania i wprowadzono do ewidencji księgowej, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego.

Do amortyzacji środków trwałych powyżej 3.500,00 stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych HDS przyjęło metodę liniową, do środków trwałych powyżej 3.500,00 umarzając je jeden raz w roku - na koniec okresu sprawozdawczego. Zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 32 pkt.6 do środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 stosuje się jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu oddania do używania środka trwałego.

2/ środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

3/ rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

4/ należności na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty

5/ zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty

6/ środki pieniężne w kasie według wartości nominalnej

7/ środki pieniężne na rachunku bankowym według wartości nominalnej

8/ fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Dane uzupełniające do bilansu

Informacja dotycząca działu AKTYWA **8.011.243,47**

AKTYWA TRWAŁE **6.994.637,67**

1. Rzeczowe aktywa trwałe *643.085,90*

| | |
|--|------------|
| bilans otwarcia | 624.186,10 |
| zwiększenie wartości początkowej budynku | 17.525,41 |
| zakup samochodu osobowego | 23.000,00 |
| amortyzacja środków trwałych zakupionych w 2013 r. | 3.066,67 |
| odpisy amortyzacyjne środków trwałych z b.o oraz od zwiększonej wartości początkowej budynku | 18.558,94 |
| Ogółem wartość netto środków trwałych w bilansie na 31.12.2013 r | 643.085,90 |

Zmiana w środkach trwałych w stosunku do roku ubiegłego spowodowana jest likwidacją środka trwałego, zwiększeniem wartości początkowej środka trwałego, zakupem środka trwałego oraz zmniejszeniem ich wartości poprzez odpisy amortyzacyjne

2. Inwestycje długoterminowe **6.351.551,77**

modernizacji i rozbudowy Hospicjum Dobrego Samarytanina w tym:

/wykonanie projektów na rozbudowę i modernizację budynków, roboty rozbiórkowe budynku gospodarczo-garażowego, wynagrodzenia za nadzór inwestorski oraz za prowadzenie całokształtu spraw związanych z przygotowaniem i realizacją / zadania inwestycyjnego, faktury za przebudowę i rozbudowę budynków, zarządzanie „Projektem” oraz promocja „Projektu”

AKTYWA OBROTOWE **1.013.595,20**

1..Zapasy rzeczowe /zdeponowane wyposażenie do nowego budynku/ 201.458,84

2. Środki pieniężne 682.145,36
- w kasie

- na rachunku bankowym bieżącym

- na rachunku lokat bankowych

- na rachunku ZFŚS

3.Należności krótkoterminowe 129.991,00

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE **3.010,60**

Informacja dotycząca działu PASYWA**8.011.243,47****FUNDUSZE WŁASNE****3.495.575,02**

1. Fundusz statutowy /zmiany w funduszu statutowym opisano w dalszej części informacji/

3.256.708,18

2. Wynik finansowy netto za rok obrotowy powstały z różnicy przychodów i poniesionych kosztów.

W 2013r. jako wielkość dodatnia – nadwyżka przychodów nad kosztami

238.866,84

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**4.515.668,45**

1.Zobowiązania długoterminowe /kredyt inwestycyjny z terminem spłaty od sierpnia 2014 do sierpnia 2019 r.

1.300.000,00

2. Zobowiązania krótkoterminowe w tym:

77.578,10

-rozrachunków z dostawcami, publicznoprawne, wadia

76.627,06

-fundusze specjalne

951,04

3.Rozliczenia międzyokresowe

3.138.090,35

*LTPCH Hospicjum Dobrego Samarytanina przedkłada wyjaśnienie do poz. "Inne rozliczenia międzyokresowe"**a/LTPCH Hospicjum Dobrego Samarytanina otrzymało dotację budżetową z WFOŚ i GW na modernizację kotłowni gazowej w nowym budynku HDS, na wykonanie utwardzenia placu, terenu zieleni i małej architektury w kwocie*

105.000,00

b/środki pieniężne z PFRON na realizację projektu "Hospicjum bez barier" polegającego na zakupie, dostawie i montażu windy w kwocie

38.163,58

c/dofinansowanie w formie płatności ze środków europejskich do PROJEKTU pn. Przebudowa i rozbudowa budynków HDS Lublinie w kwocie

2.994.926,77

3.138.090,35*Dofinansowanie w bilansie za 2013 rok zostało wykazane w pełnej wysokości tj.3.138.090,35.**Inwestycja pn. "Przebudowa i rozbudowa budynków HDS w Lublinie" zostanie oddana do użytku w 2014 r w związku z czym w sprawozdaniach w latach następnych dotacja będzie wykazana w wartości netto - co oznacza, iż kwoty otrzymane zaliczane do przychodów międzyokresowych będą rozliczane stopniowo, równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych*

III. INFORMACJA O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW STATUTOWYCH NIEODPŁATNEJ DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO

| | |
|--|---------------------|
| 1. Darowizny otrzymane od osób fizycznych | 130.483,08 |
| 2. Darowizny otrzymane od osób prawnych | 50.657,38 |
| 3. Odpis 1% od podatku | 457.683,07 |
| 4. Składki członkowskie | 2.780,00 |
| 5. Nawiązki sądowe | 500,00 |
| 6. Zbiórki publiczne do puszek kwestarskich | 56.129,73 |
| 7. Środki pieniężne z Urzędu Miasta | 70.000,00 |
| 8. Przychody z NFZ wg zawartej umowy | 1.447.696,00 |
| Razem przychody działalności statutowej | 2.215.929,26 |

W kwocie **50.657,38** /poz.2/ nie ma kwoty darowizny pochodzącej od osób prawnych, która jednorazowo przekroczyła **15.000,00**.

Kwoty przychodów nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego zgodne są z dokumentacją źródłową. Pozycje od 1 do 8 zgodne są z wyciągami bankowymi i dowodami wpłat oraz ewidencją szczegółową.

Sprawozdanie z wyników *zbiórki publicznej* i sposobu zużytkowania zebranych ofiar zostało wysłane do organu, który udzielił pozwolenia na przeprowadzenie zbiórki publicznej oraz uzupełnienie do sprawozdania za 2013 r zostało złożone 10.02.2014 r

Wynik zbiórki i sposób zużytkowania zebranych ofiar został ogłoszony na stronie internetowej LTPCH Hospicjum Dobrego Samarytanina.

Sprawozdanie z wykorzystania środków pieniężnych otrzymanych w wyniku wykonania prawomocnie orzeczonego środka karnego w postaci *nawiązki sądowej / świadczenia pieniężnego* zostało przedłożone Ministrowi Sprawiedliwości.

Środki pieniężne wpłacone przez osoby fizyczne i prawne oraz środki pieniężne z nawiązek sądowych, zbiórek publicznych i odpisu 1% podatku dochodowego zostały przeznaczone na cele statutowe.

IV. INFORMACJA O PRZYCHODACH FINANSOWYCH

| | |
|--|----------|
| 1. Na przychody finansowe składają się odsetki bankowe | 2.039,19 |
|--|----------|

| | |
|--|-----------------|
| V. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 5.042,16 |
|--|-----------------|

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Ogółem przychody | 2.223.010,61 |
|-------------------------|---------------------|

Opis dot. dotacji w 2013 roku znajduje się przy poz. „Inne rozliczenia międzyokresowe”

VI. INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW NIEODPŁATNEJ DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO

| | |
|--|---------------------|
| 1. Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1.684.672,05 |
| 2. Koszty administracyjne | 299.471,72 |
| w tym: | |
| – zużycie materiałów i energii | 36.408,02 |
| – usługi obce | 44.118,27 |
| – podatki i opłaty | 466,00 |
| – wynagrodzenia oraz ubezpieczenia i inne świadczenia | 186.626,26 |
| – amortyzacja środków trwałych | 7.237,86 |
| – pozostałe koszty | 24.615,31 |
| Ogółem koszty działalności statutowej | 1.984.143,77 |

Brak kwoty kosztów pochodzących z dotacji budżetowej.

FUNDUSZ STATUTOWY

Konto 800 – „Fundusz statutowy” przeznaczone jest do ewidencji księgowej stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu statutowego, który zgodnie z przepisami & 1 ust. 3, pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami prawa handlowego, nie prowadzących działalności gospodarczej Dz. Ustaw nr 137 z 2001 roku jest funduszem podstawowym.

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za poprzedni rok obrotowy zwiększa fundusz statutowy

Nadwyżka kosztów nad przychodami ustalona za poprzedni rok obrotowy zmniejsza fundusz statutowy.

Saldo funduszu statutowego oznacza, w ciągu roku i na dzień bilansowy, wartość funduszu statutowego Jednostki.

ZMIANY W FUNDUSZU STATUTOWYM NA 31.12.2013 R.

| | |
|---|---------------------|
| Bilans otwarcia | 2.884.123,96 |
| Pozycje zwiększające fundusz statutowy: | |
| - przeksięgowanie dodatniego wyniku finansowego 2012 | 372.584,22 |
| Stan funduszu statutowego na 31.12.2013 r. | 3.256.708,18 |

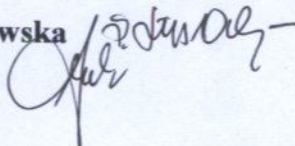
Fundusz statutowy obejmuje majątek trwały i środki pieniężne. Środki pieniężne przeznaczone są na bieżące wydatki nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego i rozbudowę majątku trwałego.

Zgodnie ze statutem art. 41 Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina w 2013 r. nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań.

Sporządziła:

Stanisława Łysakowska

Joanna Łysek



Skarbnik

mgr Regina Jakubowicz

Prezes

mgr Maria Drygala