

ZBIORCZA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
 Do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2014-31.12.2014

I. BILANS
AKTYWA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych

a/ Środki trwałe				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji „P” - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	326.700,00			326.700,00
Budynki i lokale	356.186,41	„P”6.364.856,23		6.721.042,64
Kotły i maszyny energetyczne		„P”141.574,05		141.574,05
Maszyny, urządzenia i aparaty		„P” 8.470,00		8.470,00
Środki transportu	171.279,99	41.869,00 zakup z własnych środków		213.148,99
Narzędzia, przyrządy ruchomości wyposażenie	19.500,00	darowizna 5.248,80 ”P”72.439,20		97.188,00
Razem:	873.666,40	6.634,457,28		7.508.123,68

a/Umorzenia środki trwałych - amortyzacja				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i lokale	69.179,84	88.465,37		157.645,21
Kotły i maszyny energetyczne		9.910,19		9.910,19
Maszyny, urządzenia i aparaty		1.905,75		1.905,75
Środki transportu	141.900,66	28.554,33		170.454,99
Narzędzia, przyrządy ruchomości wyposażenie	19.500,00	11.303,28		30.803,28
Razem:	230.580,50	140.138,92		370.719,42

W dniu 17.09.2013 r została zakończona długoterminowa inwestycja realizowana od 2006 roku w ramach projektu pn "Przebudowa i rozbudowa budynków Hospicjum Dobrego Samarytanina" współfinansowanego ze środków EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013 r, a decyzją z dnia 05.03.2014 r i 17.06.2014 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dopuszczona do użytku.

LP	TREŚĆ	KWOTA
1	Wartość inwestycji długoterminowej zamyka się kwotą	6.707.889,12 „P”
2	W tym: budynek główny z obiektami pomocniczymi w skład którego jako pojedynczego obiektu inwentarzowego wlicza się kanalizację deszczową, drogę dojazdową, utwardzenie placu, teren zieleni, mała architektura, ogrodzenie wraz z bramą wjazdową oraz winda i kotłownia	5.979.576,70
3	Budynek garażowy	385.279,53
4	Razem budynki i budowle	6.364.856,23
5	Agregat prądowórczy	141.574,05
6	Wyposażenie – aparatura i sprzęt medyczny oraz sprzęt biurowy	80.909,20
	Razem środki trwałe z inwestycji	6.587.339,48
7	W ramach w/w Projektu również zostało zakupione: – wyposażenie do nowego budynku i wprowadzone do ewidencji bilansowej środków trwałych poniżej 3.500,00, które w miesiącu oddania do użytkowania zostały umorzone w 100% w – wartości niematerialne i prawne – program antywirusowy	118.579,64 1.120,00 850,00
	Ogółem wartość środków trwałych z inwestycji	6.707.889,12 „P”

W posiadaniu Lubelskiego Towarzystwa Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina znajduje się wyposażenie poniżej 3.500,00 zakupione z własnych środków, otrzymane w formie darowizny oraz z „Projektu” wprowadzone do ewidencji bilansowej środków trwałych, które w miesiącu oddania do użytkowania zostało umorzone w 100%

– stan na początek roku	182.505,73
– zwiększenia w ciągu roku	3.362,50
– zwiększenia (wyposażenie z „Projektu)	118.579,64
– zmniejszenia – likwidacja środków trwałych	6.811,43
Stan na 31.12.2015	297.636,44

2. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowaniu wieczystym.
3. Wartość nie amortyzowanych / nie umorzonych/ środków trwałych, użytkowanych na podstawie:
 - Umowy najmu,
 - Umowy dzierżawy,
 - Innych umów / w tym z tytułu umowy leasingu/
 W roku obrotowym 2014 – nie występują.
4. W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.
5. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów /nie wystąpiły w 2014/
6. W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).
7. Stowarzyszenie poniosło w roku obrotowym nakłady na zakup środka trwałego:
 - zakup karetki FORD GALAXY w kwocie 41.869,00
 Nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie.

Nazwa	Stan na dzień	Kwota
Rachunki bankowe	31.12.2014	138.199,92
Kasa	31.12.2014	12.248,20
Rachunek bankowy ZFŚS	31.12.2014	1.117,72
RAZEM		151.565,84

9. Należności krótkoterminowe

Nazwa	Stan na dzień	Kwota
Narodowy Fundusz Zdrowia	31.12.2014	190.745,44

10. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nazwa	Stan na dzień	Kwota
Opłata za pas drogowy	31.12.2014	8,47
Za gaz faktura prognozowana	31.12.2014	21,77
Razem:		30,24

11. Rozliczenia bierne nie występują.

PASYWA

12. Dane o zmianach w funduszu statutowym

Fundusz statutowy		
1.	Stan na początek roku	3.256.708,18
2.	Zwiększenia: Przebieganie dodatniego wyniku finansowego za 2013	238.866,84
	Stan na koniec roku obrotowego (1+2)	3.495.575,02

13. Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty obejmują:

Nazwa kontrahenta	Zobowiązania krótko terminowe	Zobowiązania długo terminowe	Ogółem zobowiązania
PGNIG za gaz	6.553,05		6.553,05
Poczta Polska opłata od wpłat	7,00		7,00
WECTOR		3.946,90	3.946,90
BGŻ kredyt inwestycyjny	210.000,00	880.000,00	1.090.000,00
KOM-EKO	279,83		279,83
Utylimed	498,96		498,96
PPHU „ZiC”	365,83		365,83
SPSK Nr 4	1 478,15		1 478,15
COZL	267,00		267,00
Lekarz Rodzinny K. Scholz	2 200,00		2 200,00
LUBFARM	4 450,96		4 450,96
Żuk Aleksandra	100,00		100,00
PGF URTICA	3 920,11		3 920,11
M. Sałamacha PALIAMED	7 043,40		7 043,40
D. Widomski Praktyka Lekarska	734,00		734,00
ORANGE Polska SA	422,94		422,94
TUTTOMED	1.519,67		1.519,67
KUĆ Kamil	700,00		700,00
Bańkowska-Polak Dorota	4.800,00		4.800,00
Kolana – Janeczka Beata	11.840,00		11.840,00
SANOFI - AVENTIS	714,96		714,96
Baryła Magdalena	2.450,00		2.450,00
	260.345,86	883.946,90	1.144.292,76

Zobowiązania wobec budżetu:

Lp	Nazwa	Zobowiązania krótko terminowe	Ogółem zobowiązania
1	Trzeci Urząd Skarbowy w Lublinie - podatek dochodowy od osób fizycznych – umowa o pracę	5 383,00	5 383,00
2	Trzeci Urząd Skarbowy w Lublinie - podatek dochodowy od osób fizycznych – umowy cywilnoprawne	5 317,00	5 317,00
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych-składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	21 737,03	21 737,03
4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych – ubezpieczenie zdrowotne	9 446,86	9 446,86
Razem zobowiązania publicznoprawne		41 883,89	41 883,89

W kwocie zobowiązań **86 787,42** znajduje się również kwota **1 117,72** Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

14. Rozliczenia między okresowe przychodów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Środki otrzymane z EFRR na projekt pn”Przebudowa i rozbudowa budynków HDS”	2.994.926,77	2.853.282,53
Środki finansowe otrzymane na PROJEKT z WFOŚiGW i PFRON	143.163,58	141.374,04
Środki trwałe z darowizny		4.811,40
Razem:	3.138.090,35	2.999.467,97

Saldo na koncie „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” stanowi niezamortyzowane środki trwałe, zakupione w ramach”PROJEKTU” współfinansowanego ze środków EFRR, WFOŚ i GW, PFRON oraz środki trwałe otrzymane w formie darowizny.

15. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa do własności budynków budowli – w roku obrotowym 2014 nie występują.

16. Stowarzyszenie nie tworzyło rezerw na zobowiązania.

17. Zobowiązania zabezpieczeń na majątku Jednostki nie występują.

18. Zobowiązania warunkowe nie występują

19. Zgodnie ze statutem Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych w 2014 nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	Kwota
1. Przychody z działalności statutowej:	2.457.360,07
1.1. składki brutto określone statutem	1.980,00
1.2. przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	2.455.380,07
a/ darowizny od osób prawnych	6.601,56
b/ darowizny od osób fizycznych	134.568,73
c wpłaty z 1% pdof	459.043,19

d/ zbiorki publiczne	11.891,97
e/ dary rzeczowe	45.327,62
F/ Narodowy Fundusz Zdrowia – świadczenia zdrowotne- opieka paliatywna i hospicyjna	1.717.947,00
g/Gmina Lublin – program opieki paliatywnej i hospicyjnej	80.000,00
2.Pozostałe przychody operacyjne	144.823,98
a/ zarachowana do pozostałych przychodów operacyjnych kwota refundacji odpowiadająca dokonanych odpisom amortyzacyjnym w części sfinansowanej refundacją (środki unijne – dofinansowanie do „Projektu” 75% kosztów kwalifikowanych)	141.644,24
b/ zarachowana do pozostałych przychodów operacyjnych kwota dofinansowania odpowiadająca dokonanych odpisom amortyzacyjnym : - dotacja WFOŚ i GW -dofinansowanie do kotłowni i terenu zieleni „Projekt” - dofinansowanie PFRON do windy „Projekt”	1.312,50 477,04
b/ zarachowanie odpisu amortyzacyjnego środka trwałego otrzymanego w formie darowizny do pozostałych przychodów operacyjnych	437,4
c/ różnice groszowe, likwidacja kont bankowych	952,80
3.Przychody finansowe	4.113,86
a/ odsetki naliczone od lokat bankowych	4.113,86
Ogółem przychody:	2.606.297,91

2.Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	Kwota
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2.168.131,29
2. Koszty administracyjne, w tym:	588.722,34
1) Amortyzacja	112.629,81
2) Zużycie materiałów i energii	28.373,33
3) Usługi obce	237.942,43
4) Podatki i opłaty	424
5) Wynagrodzenia	150.981,40
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28.137,53
7) Pozostałe koszty	30.233,84
3. Pozostałe koszty operacyjne	55,76
4. Koszty finansowe	51.980,10
a/ odsetki od udzielonego kredytu inwestycyjnego	51.980,10
Ogółem koszty	2.808.889,49

Udział kosztów administracyjnych w kosztach ogółem wynosi 63,78%

3.Straty i zyski nadzwyczajne nie występują.

4.Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości, wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy zostały rzetelnie i jasno przedstawione w sprawozdaniu. Informacje liczbowe w sprawozdaniu zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za dany rok obrotowy.

4.W roku obrotowym nie dokonano zmian w polityce rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Jednostki.

5. W polityce rachunkowości Uchwałą Zarządu wprowadzono nowy wzór sprawozdania finansowego oraz rachunku wyników – załącznik nr 1 do UOR obowiązujący za 2014

6. Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez Stowarzyszenie.

III. OBJAŚNIENIA NIEKTORYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Stowarzyszenie w 2014 roku zatrudniało 66 pracowników:

- 28 osób na umowę o pracę co stanowi 26,6 etatu
- 38 osób na umowy cywilnoprawne (34 osoby umowy zlecenia, 4 osoby umowy o świadczenie usług)
- wynagrodzenie wypłacone z tytułu umów o pracę 1.039.522,78
- wynagrodzenie wypłacone z tytułu umów zlecenia 300.013,50
- świadczenia na rzecz pracowników z tytułu zatrudnienia 201.483,40

2. Nie wypłaciło wynagrodzenia ze stosunku pracy członkom Zarządu i Komisji Rewizyjnej.

3. Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Komisji Rewizyjnej.

Sporządziła:

Stanisława Łysakowska
Joanna Łysek

Główny Księgowy

Joanna Łysek

KSIĘGOWY

Stanisława Łysakowska
Stanisława Łysakowska

Skarbnik

mgr Regina Jakubowicz
mgr Regina Jakubowicz

Prezes

mgr Maria Drygała
mgr Maria Drygała