

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (ustawa z dnia 15.02.1999 r. D.U. z 2011 r. nr 74 poz 397 z późn zm.)

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto.

Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 3 500 zł umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Nie podlega ewidencji drobny sprzęt o wartości do 500 zł

Należności wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty.

Środki na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „WYNIK FINANSOWY”.

### II

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Metody wyceny stosowane były w sposób ciągły w stosunku do roku ubiegłego.

#### AKTYWA

W aktywach bilansu środki trwałe występują w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o dotychczasowe umorzenia.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2013 wynosi 2.083.737,54 zł, pomniejszony o wartość umorzenia na koniec roku 407.474,06 zł, co daje wysokość rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 1 676 263,48 zł .

Na aktywa obrotowe składają się:

1/ Należności w wysokości 102.844,25 zł

w tym 102.790 zł z tytułu świadczenia usług medycznych (NFZ)

2/ Środki pieniężne na rachunkach w Banku Pekao SA w wysokości 1 233 129,63 zł

#### PASYWA

Na pasywa składają się:

1/ Fundusz statutowy w wysokości 2 737 804,97 zł (fundusz własny z 2012 roku)

2/ Wynik finansowy dodatni w wysokości 254 630,46 zł, wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami

3/ Zobowiązania wynoszą 19 801,93 zł.

### III

## PRZYCHODY

W 2013 roku Towarzystwo uzyskało przychody w wysokości 1 832 489,55 zł, w tym z tytułu:

- 1 skł. członkowskich = 560 zł
- 2 zbiórki publicznej = 77 129,94 zł
- 3 darowizn (finansowych i rzeczowych) od os. fizycznych = 54 401,22 zł
- 4 darowizn (finansowych i rzeczowych) od os. prawnych = 8 712,05 zł
- 5 kontraktu z NFZ = 1 181 800 zł
- 6 dotacji od j.s.terytorialnego = 70 000 zł
- 7 1% podatku za rok 2012 = 381 454,08 zł
- 8 Fundacji ENERGA = 15 900 zł
- 9 nawiązek sądowych = 1 500 zł
- 10 wynajmu mieszkania = 10 800 zł
- 11 odsetek od lokat = 28 669,70 zł
- 12 poz. przychodów = 836,22 zł
- 13 zysków nadzwycz. = 726,34 zł

Przychody z działalności statutowej stanowią 98,4 % ogółu przychodów.

Głównym źródłem tych przychodów jest kontraktowanie świadczeń zdrowotnych. Hospicjum świadczy usługi medyczne (opieka zdrowotna, hospicyjna) na podstawie podpisanej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia – Pomorskim Oddziałem Wojew. w Gdańsku. W okresie sprawozdawczym hospicjum uzyskało z tego tytułu przychody w wysokości 1.181.800 zł, co dało 64,5 % ogółu przychodów, i tym samym pokryło koszty poniesione w roku 2013 w 74,9 %.

Następnym najważniejszym źródłem są przychody z 1% podatku dochodowego (381.454,08 zł, co stanowi 20,8% ogółu przychodów). Znaczące są również wpłaty ze zbiórki publicznej przeprowadzonej na cmentarzach w dniach 1-2 listopada (77.129,94 zł, odpowiednio 4,2 % ogółu przychodów), jak również wpłaty darowizn finansowych od osób fizycznych (54.216,52 zł, tj. 2,9% ogółu przychodów).

Co roku przystępujemy do konkursu ofert organizacji pozarządowych na wspieranie wykonania zadania publicznego OCHRONA I PROMOCJA ZDROWIA – OPIEKA PALIATYWNA. W roku 2013 podpisaliśmy dwie umowy na łączną kwotę 70.000 zł, z czego z Miastem Słupsk na kwotę 65.000 zł i Gminą Słupsk na kwotę 5.000 zł. Dotacja z Miasta Słupsk przeznaczona została na leki, mat. medyczne, środki żywności, sprzątanie, ogrzewanie, wodę i energię. Natomiast dotację z Gminy Słupsk w całości przeznaczono na zakup pieluchomajtek.

Zyski nadzwyczajne w wysokości 726,34 zł stanowią odszkod. za szkodę z PZU.

## IV

## KOSZTY

W roku 2013 poniesione zostały koszty w wysokości 1.577.859,09 zł, w tym:

- na realizację zadań statutowych 1.246.790,09 zł
- koszty administracyjne 331.069,00 zł.

Koszty na realizację zadań statutowych stanowią 79 % ogółu kosztów i zostały wydatkowane na bieżące utrzymanie m.in. na sprzątanie pomieszczeń, pranie pościeli, leki, materiały medyczne, środki żywności i wynagrodzenia personelu medycznego.

Koszty administracyjne stanowią 21 % ogółu kosztów i są to między innymi koszty ogrzewania, energii elektr. wody, zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz śmieci, ubezpieczenia i wynagrodzenia.

Struktura kosztów statutowych:

- 1/ Zużycie materiałów i energii w wysokości 124 889,15 zł i stanowi 10% ogółu kosztów statutowych
- 2/ Usługi obce w wysokości 229 189,09 zł, odpowiednio 18,4 %
- 3/ Wynagrodzenia w wysokości 737 708,28 zł, tj. 59,2 %, a
- 4/ Ubez. społ. i inne świadczenia to 155 003,57 zł (12,4%)

z czego, między innymi:

- 1/ Zużycie mat. i energii, to głównie: obiady 21 462,84 zł(1,7% ogółu kosztów), śr. żywności 19 309,79 zł (1,5%), leki 48 344,26 zł (3,9%), mat. medyczne 34 644,69 zł (2,8%)
- 2/ Usługi obce, to głównie: pranie 39 743,79 zł (3,2%), sprzątanie 92 988 zł (7,5%), usługi medyczne - kontrakty 89 700 zł (7,2%)

Struktura kosztów administracyjnych:

- 1/ Zużycie materiałów i energii stanowi w wysokości 65 672,73 zł i stanowi 19,8 % ogółu kosztów administracyjnych
- 2/ Usługi obce w wysokości 36 576,34 zł, odpowiednio 11,1 %
- 3/ Wynagrodzenia w wysokości 149 045,68 zł, tj. 45 %
- 4/ Ubez. społ. i inne świadczenia to 27 461,72 zł (8,3 %)
- 5/ Amortyzacja to 52 312,53 zł (15,8 %)

z czego, między innymi:

- 1/ Zużycie mat. i energii, to głównie: wyposażenie 9 226,30 zł (2,8% ogółu kosztów), energia 8 589,31 zł (2,6%), ogrzewanie 24 258,40 zł (7,3%), woda 4 603,96 zł(1,4%)
- 2/ Usługi obce, to głównie: usługi telekomun. 4 932 zł (1,5%), śmieci 4 496,04 zł (1,4%), usługi BHP 6 150 zł (1,9%)

## V

Fundusz statutowy Towarzystwa wynosił 2 737 804,97 zł.

Wynik finansowy na koniec 2013 roku był dodatni i wyniósł 254 630,46 zł.

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2013 dodatni wynik finansowy zwiększył fundusz statutowy.

## VI

Towarzystwo Opieki Paliatywnej im. Janiny Różyckiej w Słupsku nie udzielało gwarancji i poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

## VII

Zmiany

W roku 2013 Uchwałą Zarządu Towarzystwa Opieki Paliatywnej im. Janiny Różyckiej wprowadzono Aneks do Polityki Rachunkowości odnośnie zmian w ewidencji kosztów. Koszty związane z praniem pościeli i sprzątaniami pomieszczeń są ujmowane w kosztach statutowych a nie administracyjnych (tak było do roku 2012).

W związku z powyższym w Rachunku Wyników pozycja D Koszty Administracyjne, punkt 2 Usługi obce nie jest porównywalna z rokiem ubiegłym.

Źródła finansowania

Koszty poniesione w 2013 roku zostały sfinansowane w głównej mierze z:

- 1/ przychodów z 1% w na łączną kwotę 239 877,48 zł
- 2/ przychodów z NFZ w kwocie 1 172 634,46 zł
- 3/ dotacji Miasta Słupsk –odpowiednio 65 000 zł
- 4/ Fundacji Energa – 3 185,27 zł (darowizna z 2012 roku) – zakup mat medycznych, obiadów, śr żywności
- 5/ Nawiązek sądowych – 2 228,63 zł (1 500 zł z roku 2013, reszta z roku 2012 (728,63 zł)
- 6/ Darowizn w wysokości 36 818,60 zł
- 7/ dotacji Gminy Słupsk – 5 000 zł

Sporządzono dnia:2014-06-11