INFORMACJA DODATKOWA

I

Objaśnienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego
środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszony o umorzenie
materiały (gł. leki, środki opatrunkowe, drobny sprzęt medyczny i inne) w cenach zakupu
należności w kwotach wymagających zapłaty
zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
środki pieniężne w walucie polskiej

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 17 czerwca 2002 r. Nr 76, poz. 964 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej.
Księgowość prowadzi się w systemie komputerowym w programie finansowo księgowym, kadry w programie płacowo-kadrowym od 01.01.2011 w nowym programie Comarch Optima, płatnik (ZUS) i Podstawowy Program Świadczeniodawcy KS-PPS 2009 (NFZ).
Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.
Klasyfikacja środków trwałych na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów
z dnia 30.12.1999 (DZ. U. Nr 112, poz. 1317) wraz ze zmianami z 2002 r. (Dz. U. Nr 18, poz. 169) oraz z 2004 r. (Dz. U. Nr 260, poz. 2589).
Amortyzacja, umorzenia środków trwałych na podstawie Ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. (Dz. U. Nr 141, 1182)
Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca zł są jednorazowo odpisywane
w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania, a w księdze inwentarzowej zaksięgowane są ilościowo.
Wszystkie materiały, w tym leki , środki opatrunkowe i drobny sprzęt medyczny wycenia się w cenach zakupu.
Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu na poszczególne oddziały.
Jesteśmy jednostką non-profit, nie działającą w celu osiągania zysku.
Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy
w kwocie wymagającej zapłaty.

II

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach
a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu) - własność parafii
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
Stan na początek roku 1727367,93; Stan na koniec roku obrotowego 1727367,93
3. urządzenia techniczne i maszyny
Stan na początek roku -203 636,89; Rozchody- 11 665,18; Stan na koniec roku obrotowego- 191 971,71
4. środki transportu
Stan na początek roku obrotowego - 100 383,53; Stan na koniec roku obrotowego- 100 383,53
5. inne środki trwałe
Stan na początek roku - 348 258,09; Przychody - 43 484,23; Rozchody- 11 303,76; Stan na koniec roku -380 438,56
6. budowa
Stan na początek roku obrotowego - 3 048 064,88; Przychody - 1 175 357,79; Stan na koniec roku obrotowego- 4 223 422,67
Razem:na początek r. - 5427711,32; Przychody -1218842,02; Rozchody-22968,94;na koniec r. 6623584,40

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu) - własność parafii
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
Stan na początek roku obrotowego-782 602,27;Amortyzacja za rok 2011- 43 184,19;Stan na koniec roku obrotowego- 825 786,46
Stan na początek roku obrotowego (netto) -944 765,66 ;Stan na koniec roku obrotowego (netto) - 901 581,47
3. urządzenia techniczne i maszyny
Stan na początek roku obrotowego- 158 904,57;Amortyzacja za rok 2011- 9 291,41; Zmniejszenie -11 665,18
Stan na koniec roku - 156 530,80; Stan na początek roku (netto) - 44 732,32;Stan na koniec roku (netto) - 35 440,91
4. środki transportu
Stan na początek roku obrotowego- 60 483,45; Amortyzacja za rok 2011-15 899,92;Stan na koniec roku obrotowego- 76 383,37
Stan na początek roku obrotowego (netto) - 39 900,08; Stan na koniec roku obrotowego (netto) - 24 000,16
5. inne środki trwałe
Stan na początek roku obrotowego- 162 698,16; Amortyzacja za rok 2011- 30 527,62; Inne zwiększenia - 89 802,90 ; Zmniejszenie - 11 303,76
Stan na koniec roku obrotowego - 271 724,92; Stan na początek roku obrotowego (netto) -185 559,93; Stan na koniec roku (netto) - 108 713,64
Razem: Stan na początek roku - 1 164 688,45; Amortyzacja za rok 2011-98 903,14; Inne zwiększenia - 89 802,90; Zmniejszenie -22 968,94
Stan na koniec roku obrotowego - 1 330 425,55; Stan na początek roku obrotowego (netto) - 1 214 957,99; Stan na koniec roku (netto) - 1 069 736,18
c. Grunty użytkowane wieczyście - własność parafii
d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy - brak
e. Wartości niematerialne i prawne
1. Inne wartości niematerialne i prawne
Stan na początek roku obrotowego -8 992,21; Stan na koniec roku obrotowego - 8 992,21
f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja
1. Inne wartości niematerialne i prawne
Stan na początek roku obrotowego-5 124,00; Amortyzacja za rok 2011-1 599,36; Stan na koniec roku obrotowego 6 723,36; Stan na początek roku (netto) 3 868,21
Stan na koniec roku obrotowego (netto) - 2 268,85
g. Inwestycje długoterminowe - brak
h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty
innych należności okres wymagalności do 1 roku: stan na początek roku obrotowego - 201 425,00; na koniec roku obrotowego- 211 129,00
i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty
Zobowiązania z tytułu okres wymagalności do 1 roku: stan na początek roku obrotowego - 131 840,95; na koniec roku obrotowego- 138 229,84
j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne
inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stan na początek roku 0,00; stan na koniec roku -6 549,72
k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów -brak
l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych -brak

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem
a. Przychody z działalności statutowej -3 896 524,66
Składki brutto określone statutem-0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego-2 562 945,00
(wyszczególnienie)
NFZ o/ Kujawsko Pomorski Bydgoszcz-2 546 136,00
Collegium Medicum -16 809,00
Pozostałe przychody określone statutem-1 333 579,66
(wyszczególnienie)
1% podatku na rzecz OPP-693 847,38
zakłady pracy-43 472,73
indywidualni ofiarodawcy-134 679,88
ofiary kościoła: środa popielcowa, garaże dla samochodów i inne-114 804,15
loteria -3 350,00
z akcji "Pola Nadziei"-40 801,66
nawiązki-15 099,09
dary rzeczowe-14 052,47
szkoły-941,69
koncert charytatywny -3 570,00
bal charytatywny -109 500,00
hurtownie -300,00
Banki -6,50
Kancelarie prawnicze-1 200,00
Rady Osiedla-1 510,00
ze złomowania przedmiotów nietrwałych-213,65
praca wolontariuszy-126 290,00
inne-1 131,10
fundacje-5 309,36
Urząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego - dotacje -20 000,00
Urząd Miasta Bydgoszcz - dotacje -3 500,00
b. Pozostałe przychody 0,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych -0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych-0,00
Odsetki -0,00
c. Przychody finansowe-8 311,19
Cena sprzedaży akcji i udziałów-0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych-8 311,19
Odsetki od pożyczek- 0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych-0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych -0,00
Inne przychody finansowe-0,00

IV

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych
a. Informacje o strukturze kosztów
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego -3 432 596,50
świadczenia pieniężne:- 3 153 154,94
(wyszczególnienie)
oddział stacjonarny-1 769 502,04
oddział stacjonarny z nawiązek-0,00
opieka domowa-1 109 771,95
poradnia medycyny paliatywnej-38 133,74
poradnia żywieniowa-82 174,22
oddział dziennego pobytu-48 067,78
opieka nad rodzinami -28 511,84
koszty remontu hospicjum-9 184,46
szkolenia -14 059,96
wolontariat -18 413,77
reprezentacja i reklama- 18 043,43
Pola Nadziei-2 010,43
ogród letni + inne-3 631,07
dział farmacji szpitalnej-16 537,30
nowy budynek- centrum wsparcia medycznego i duchowego -9938,91
Koszty administracyjne:279 441,56
zużycie materiałów i energii -32 070,10
usługi obce- 5 865,61
podatki i opłaty-5 871,28
wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia-225 299,86
amortyzacja-9 886,31
pozostałe koszty- 448,40
z tego :
Koszty poniesione ze środków własnych (1% i inne darowizny)-2 063 127,68
do działalności statutowej w/w-804 557,30
budowa nowego pawilonu -1 175 357,79
zakup środków trwałych :43 484,23
Macerator do pieluch - 30 951,23
ksero KYOCERA - 5 350,50
zmiękczac do wody do zmywarki -918,50
ambulatoryjna pompa strzykawkowa - 6 264,00
b. Pozostałe koszty - 39 728,36
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych-0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego - 0,00
inne-39 728,36
W roku 2011 poniesione koszty ze środków własnych na finansowanie działalności statutowej oraz zakup środków trwałych wyniosły 2 063 127,68 zł i zostały sfinansowane z wpływów roku 2011 w wysokości 1 333 579,66 zł oraz 300 tys. pożyczka z banku w formie debet na koncie oraz z wpływów 2010 roku w kwocie 429 548,02 zł
c. Koszty finansowe
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe 0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji 0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych 0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań 0,00
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy 0,00
Inne koszty finansowe 0,00

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego Fundusz
Wyszczególnienie
1. Stan na początek roku obrotowego
fundusz statutowy 4 135 402,11
fundusz z aktualizacji wyceny 4 721 037,69
a. zwiększenia
fundusz statutowy 0,00
fundusz z aktualizacji wyceny 0,00
b. zmniejszenia 0,00 0,00
fundusz statutowy 0,00
fundusz z aktualizacji wyceny 0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego
fundusz statutowy 4 135 402,11
fundusz z aktualizacji wyceny 4 721 037,69
b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej
Wynik na działalności statutowej 432 510,99
w tym: (wyszczególnienie)
przychody z działalności statutowej 3 904 835,85
koszty działalności zadań statutowych 3 472 324,86

VI

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową
1. gwarancje
początek roku obrotowego 0,00
koniec roku obrotowego 0,00
2. poręczenia
początek roku obrotowego 0,00
koniec roku obrotowego 0,00
3. kaucje i wadia
początek roku obrotowego 0,00
koniec roku obrotowego 0,00
4. inne zobowiązania
początek roku obrotowego 0,00
koniec roku obrotowego 0,00
Razem
początek roku obrotowego 0,00
koniec roku obrotowego 0,00

VII

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Przychody Hospicjum mogą ulec zmniejszeniu gdyż:
- kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia nie pokrywa zapotrzebowania ponieważ wzrastają koszty leczenia Pacjentów
- wpływy z 1% podatku dochodowego są mniejsze bo wzrasta ilości organizacji pożytku publicznego, a tym samym konkurencja w pozyskaniu środków z tego tytułu
- nie wzrasta liczba darczyńców jak również część z nich traci pracę, a tym samym źródło dochodów
- dobrowolne datki składane w trakcie zbiórek publicznych lub imprez organizowanych przez Hospicjum również spadają.

W przypadku gdy środki finansowe będą wystarczające to Hospicjum planuje wyposażenie nowo wybudowanego pawilonu, oraz stworzenie poradni obrzęków limfatycznych.

Sporządzono dnia:2012-05-07