

INFORMACJA DODATKOWA

I

INFORMACJA DODATKOWA
Do sprawozdania finansowego
Hospicjum Królowej Apostołów
za 2013r.

I. Informacje podstawowe

Hospicjum Królowej Apostołów zostało powołane w 2003r. Hospicjum zostało zarejestrowane jako stowarzyszenie 30.12.2003r. w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy – XXI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000185346. Hospicjum posiada rejestrację podatkową – NIP 948-23-26-815 oraz GUS – Regon 0672985159. Hospicjum nie rozlicza się z podatku VAT – zwolnienie na podstawie art. 14 Ustawy z dnia 8 stycznia o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym z dnia 30.04.2004r. W okresie 30.12.2003-31.12.2012r. Hospicjum nie dokonywało czynności opodatkowanych VAT w świetle Ustawy o VAT z 11 marca 2004r. Przychody z tytułu realizacji kontraktu z NFZ wolne są od VAT jako usługi medyczne. Dochody Hospicjum są wolne od podatku dochodowego na podstawie art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2013 – 31.12.2013r. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności – nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez organizację.

Hospicjum Królowej Apostołów działa w oparciu o przepisy Ustawy z 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz. 873ze zm.). Hospicjum realizuje cele statutowe zgodnie z zapisami statutu. Określenie celów statutowych organizacji:

Nieodpłatna działalność statutowa polegająca na:

- a) Prowadzeniu domów hospicyjnych,
- b) Prowadzeniu niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej: hospicjów stacjonarnych, poradni uśmierzania bólu, poradni ozonoterapii, poradni leczenia obrzęku limfatycznego, poradni opieki hospicyjnej w zakresie onkologii, chorób wewnętrznych, psychiatrii, psychologii, porady pielęgniarskie, poradnia profilaktyki i leczenia odleżyn, poradni dla osieroconych, poradni psychologiczno-rehabilitacyjnej,
- c) Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjno-rehabilitacyjnego,
- d) Prowadzenie posług medycznych, duchowych, psychologicznych, socjalnych w domach osób chorych i osieroconych,
- e) Prowadzenie posług duchowych, psychologicznych, socjalnych i medycznych dla rodzin osób chorych i osieroconych,
- f) Prowadzenie przedszkoli,
- g) Prowadzenie rodzinnych domów dziecka oraz formowanie i edukacja rodzin zastępczych,
- h) Współpraca z władzami państwowymi i samorządowymi, placówkami służby zdrowia, ośrodkami naukowymi i edukacyjnymi, kościołami i związkami religijnymi, instytucjami prowadzącymi identyczną lub podobną działalność oraz innymi osobami prawnymi lub fizycznymi, którym idea hospicjum jest bliska.
- i) Szkolenie wolontariuszy i prowadzenie działalności naukowej i edukacyjnej,
- j) Organizowanie konferencji, seminariów, szkoleń, zjazdów i spotkań,
- k) Organizowanie kolonii, obozów, zimowisk i innych imprez turystyczno – rekreacyjno -kulturalnych dla dzieci osób chorych i osieroconych,
- l) Prowadzenie działalności wydawniczej (wydawanie książek)
- m) Prowadzenie działalności wydawniczej (wydawanie gazet)

Hospicjum w ramach prowadzenia Gościńca Królowej Apostołów realizuje kontrakt z NFZ na prowadzenie usług medycznych w postaci opieki nad nieuleczalnie chorymi na raka. Przychody z kontraktu w całości przeznaczone są na działalność statutową Hospicjum. Hospicjum nie prowadzi żadnej działalności gospodarczej. Hospicjum jako jednostka posiadająca osobowość prawną stosuje zasady rachunkowości określone Ustawą z dnia 29.09.94r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz.591 ze zm.). Z uwagi, iż Hospicjum nie prowadzi działalności gospodarczej i w całości przeznacza swoje dochody na działalność statutową, stosuje uproszczone zasady rachunkowości określone w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi i nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. Nr.137, poz.1539).

II

II. Metody wyceny

Przyjęte zasady i stawki amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowane są z uwzględnieniem przepisów ustawy o rachunkowości oraz art.16a – 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Materiały są odpisywane w koszty zużycia materiałów bezpośrednio w dacie zakupu (materiały biurowe).

III

III. Dane o majątku

Stowarzyszenie posiada nieruchomości własną – działki nr 81 w rejestrze gruntów o pow. 18800 m2 oraz nr 36 o pow. 4100 m2 położone w gm. Kosów. 20.12.2012 Aktem notarialnym została nabyta nieruchomość gruntowa na zwiększenie działki pod budowę domu hospicyjnego o pow. 12100 m2 KW RA1R/00016439/5. Stowarzyszenie korzysta z obiektu użyczanego nieodpłatnie od zgromadzenia OO Pallotynów w Radomiu ul.Wiejskiej 2. Obiekty są remontowane i przebudowywane w celu adaptacji dla potrzeb działalności stacjonarnej – poradnia leczenia bólu. W obiekcie dokonano dotychczas inwestycji na łączną kwotę 247.883,00 – stanowiącej niezakończoną inwestycję w obcym środku trwałym. Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego. Stowarzyszenie posiada fundusz własny pod postacią skumulowanej nadwyżki finansowej z roku bieżącego i lat ubiegłych.

Informacja o strukturze środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp. Wyszczególnienie Stan na koniec 2013r.	Stan na początek 2013r.	Zmiany na	
		zwiększenie	zmniejszenie
1. Grunty			
a) wartość początkowa 0,00	502.039,90	502.039,90	500.231,98
b) dotychczasowe umorzenie 0,00	0,00	0,00	0,00
c) wartość netto 0,00	502.039,90	502.039,90	500.231,98
Środki transportu			
a) wartość początkowa 0,00	336.105,73	336.105,73	0,00
b) dotychczasowe umorzenie 0,00	178.557,62	117.455,54	61.102,08
c) wartość netto 61.102,08	157.548,11	218.650,19	0,00
Inne środki trwałe			
a) wartość początkowa 0,00	101.060,30	92.072,89	8.987,41
b) dotychczasowe umorzenie 0,00	99.822,85	85.544,68	14.278,17
c) wartość netto 14.278,17	1.237,45	6.528,21	8.987,41
2. Wartości niematerialne i prawne			
a) wartość początkowa 0,00	373,32	373,32	0,00
b) dotychczasowe umorzenie 0,00	373,32	373,32	0,00
c) wartość netto 0,00	0,00	0,00	0,00

IV

IV. Dane o aktywach i pasywach

Informacja o rodzaju należności i stanu rozliczeń na dzień 31.12.2013r.

Razem należności	82.879,01	
- należności NFZ		81.879,01
- zaliczki	1.000,00	

Informacja o rodzaju i strukturze zobowiązań na dzień 31.12.2013r.

Razem zobowiązania	8.303,79	
- zobowiązania bieżące wobec dostawców		2.041,57
- zobowiązania wobec budżetów	6.262,22	
w tym:		4.215,02
składki ZUS		
podatek od wypłat płac	1.809,00	
podatek CIT-8 od osób prawnych	238,20	

Zobowiązania wobec kontrahentów i budżetów powstały w m-cach listopad i grudzień 2013 r. i zostały zapłacone w okresie do 31.01.2014r. W Hospicjum nie występują żadne zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje, poręczenia, także weksle.

Informacja o stanie środków pieniężnych na 31.12.2013r.

Razem środki pieniężne	3.583.581,11	
- bieżący rachunek bankowy	235.465,36	
w tym: rachunek podstawowy		68.142,54
rachunek dla 1%	50,31	
rachunek nawiązek	1.200,64	
rachunek Gościńiec		10.963,54
rachunek Gościńiec	153.508,23	
rachunek walutowy USD /265,75USD/		800,44
rachunek walutowy EUR /192,82EUR/	799,66	
- gotówka w kasie	1.271,57	
- rachunki lokat bankowych	3.346.844,18	
lokaty BS Jedlińsk	3.342.128,48	
lokata Bank PeKaO (1.137,08 EUR)		4.715,70

V

V. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

Przychody statutowe	4.602.855,35	
w tym: darowizny pieniężne	264.260,29	
dotacje	99.300,00	
w tym Gminy Miasta Radomia	65.000,00	
Mazowiecki Urząd Marszałkowski		34.300,00
składki członkowskie		855,00
zbiórka publiczna	44.707,11	
darowizny „1%”	329.375,64	
darowizny rzeczowe	49.050,82	
darowizny wg umów	6.000,00	
wynik finansowy roku lat poprzednich		3.809.306,49

Przychody ze świadczeń medycznych Gościńca 333.103,50

Przychody operacyjne pozostałe		8.654,83
odszkodowania uzyskane	4.011,73	
zwrot kosztów konferencji		4.643,10

Przychody finansowe	142.496,10	
w tym: odsetki bankowe		142.458,54
nadwyżka dodatnich różnic kursowych		37,56

VI

VI. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

Koszty poniesione na:

a) realizację celów statutowych	280.487,11
- świadczenia pieniężne	1.267,36
- hospicjum domowe – opieka nad chorymi	173.331,88
- hospicjum domowe – opieka nad rodzinami	100.048,11
- organizacja konferencji wolontariatu	5.839,76

b) koszty działalności gościńca	211.608,95
- zużycie materiałów i energii	55.920,96
- usługi obce	2.528,71
- podatki i opłaty	187,00
- wynagrodzenia	126.472,73
- narzuty i świadczenia	26.230,44
- pozostałe koszty	269,11

c) koszty administracji	24.899,46
- materiały i energia	9.260,49
- podatki i opłaty	30,00
- usługi obce	11.270,31
- pozostałe koszty	4.338,66

d) pozostałe koszty operacyjne	0,00
e) pozostałe koszty finansowe	760,00

VII

VII. Inne informacje i objaśnienia

Hospicjum w 2013 roku nie prowadziło żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi organizacjami. Średnioroczny stan zatrudnienia w Fundacji wyniósł – 3 etaty. Zatrudnione przy realizacji zadań Gościńca Królowej Apostołów Pani Maria Cygan, Pani Izabela Bober oraz Iwona Piwowarczyk otrzymują wynagrodzenie niższe niż 150% średniego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw ogłaszanego przez GUS. Wynagrodzenia netto dr Maria Cygan i dr Izabela Bober przekazują w całości w formie darowizny na działalność statutową Hospicjum.

Wszyscy pozostali pracownicy Hospicjum pracują na zasadach wolontariatu.

Dane dotyczące członków zarządu:

- Marek Kujawski – duszpasterz Hospicjum
- Maria Cygan – członek Zarządu
- Izabela Bober - członek Zarządu
- Danuta Moniak – członek Zarządu

Wszystkie powołane w Hospicjum organy wykonują swoje obowiązki bez żadnego wynagrodzenia (w tym bez wynagrodzenia za posiedzenia tych organów).

Środki finansowe Hospicjum nie były wykorzystywane w żadnej formie przez członków organów Hospicjum (w tym z tytułu pożyczek i innych świadczeń).

Sporządzono dnia:2014-05-16