

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe stosując odpowiednie przepisy ustawy o rachunkowości z dn.29 września 1994r (jednolity tekst z 2002r- Dz. U. Nr 76 poz.694 z późn .zm.) z uwzględnieniem rozporz. Min. Fin .z dnia 15 listopada 2001r w spr. szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej ( Dz. U. Nr 137 poz.1539 z późn. zm.), które umożliwia stosowanie zasady uproszczonej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.

Rachunek wyników sporządza się wg wariantu porównawczego.

Stowarzyszenie do wyceny aktywów i pasywów stosuje zasady określone ustawą o rachunkowości, z tym, że:

- zakup wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją wyposażenia oraz pozostałych środków trwałych poniżej wart.3.500zł wycenia się w cenach zakupu z VAT i odnosi się w koszty w m-cu oddania do użytkowania,
- zakup materiałów na bieżące potrzeby Stowarzyszenia wycenia się w cenach zakupu brutto i odnosi się bezpośrednio w koszty administracyjne Stowarzyszenia,
- należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Nie omówiono zagadnień w pozostałych pozycjach wprowadzenia do sprawozdania finansowego określonych zał .nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym

## II

### 1. Objasnienia do bilansu

1) Dane o strukturze funduszy Stowarzyszenia, zwiększenia oraz wykorzystania i stan końcowy funduszy.

- stan na początek okresu 760 765,50
- zmniejszenia 0,00
- zwiększenia 66 609,58
- stan na koniec okresu 877 396,39

2) Stowarzyszenie rok 2012 zamknęło nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 66 609,58

Nadwyżka ta zwiększy przychody roku 2013.

3)Rzeczowe aktywa trwałe

- stan rzeczowych aktywów trwałych na początek roku wynosił 509 907,88
- zwiększył się o 19 985,04
- w ciągu roku zmniejszył się o amortyzację w kwocie 56 469,68
- na dzień 31.12.2012 r stanowił kwotę 473 423,24

Rzeczowe aktywa trwałe to koszty adaptacji budynku do potrzeb Hospicjum Elbląskiego. Jest to inwestycja w obcym środku trwałym, która amortyzowana będzie przez 10 lat

Wartość pozostałych środków trwałych stanowią składniki majątku umorzone jednorazowo.

- stan na początek okresu 8 140,00
- w ciągu roku 0,00
- stan na koniec roku 8 140,00

stan wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku kształtował się następująco:

- stan na początek roku 1 347,58
- w ciągu roku 0,00
- stan na koniec roku 1 347,58

4) Stan inwestycji długoterminowych wynosił na początek roku obrotowego 0,00  
W ciągu roku 0,00  
- stan na dzień 31.12.2012 r. 0,00

5) Stan należności krótkoterminowych wynosił:  
- stan na początek okresu sprawozdawczego 2 100,-  
- zmniejszenia 2 100,-  
- zwiększenia 2 500,-  
- stan na koniec roku obrotowego 2 500,-

6) Stan inwestycji krótkoterminowych w ciągu roku kształtował się następująco:  
- stan na początek okresu sprawozdawczego 253 619,57  
- zmniejszenia 0,00  
-zwiększenia 149 157,50  
- stan na koniec roku obrotowego 402 777,07  
Stan tych inwestycji obejmował wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie.

7) Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów  
wynosił na początek roku obrotowego 0,00  
w ciągu roku nie uległ zmianie i na koniec okresu sprawozdawczego stanowił 0,00

8) Stan zobowiązań krótkoterminowych wynosił:  
- stan na początek okresu sprawozdawczego 4 861,95  
- zmniejszenia 3558,03  
- zwiększenia 0,00  
- stan na koniec roku obrotowego 1 303,92  
Zobowiązania, które wystąpiły na koniec 2012 roku zostały zapłacone w 2013 roku

### III

1. Struktura rzeczowa przychodów z działalności statutowej Stowarzyszenia.

1.1 Osiągnięte przychody Stowarzyszenia stanowiły:  
- składki członkowskie 2 245,-

1.2 Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej kształtowały się następująco:  
- sprzedaż cegiełek 11 070,00  
- ofiary ze zbiórek publicznych 20 096,64  
- wpłaty z tyt.1% pdof 272 035,23  
- darowizny pieniężne 61 543,49

Razem przychody działalności statutowej nieodpłatnej 366 990,36

1.3 Przychody z działalności statutowej odpłatnej stanowiły kwotę 51 430,00  
i obejmowały:  
- częściową odpłatność uczestników konferencji paliatywnej 51 430,00

Razem przychody z działalności statutowej wyniosły 418 420,36

1.4 Pozostałe przychody operacyjne( spłaty nawiązek sądowych) 3521,84

1.5. Przychody finansowe ( ods.od lokat i rach.bank ) 7 814,93

Ogółem przychody stanowiły kwotę 429 757,13

### IV

2) Struktura rzeczowa kosztów związanych z realizacją zadań statutowych.

1.1 Główne pozycje kosztów statutowych stanowiły koszty realizacji założonych zadań (akcji) w ramach:

- działalności statutowej nieodpłatnej 195 662,19
- działalności statutowej odpłatnej 54 516,96

Razem koszty realizacji działań statutowych wyniosły 250 179,15

1.2. Główne pozycje kosztów administracyjnych obejmowały:

- zużycie materiałów 7 833,34
- usługi obce 19 203,51
- podatki i opłaty 1 107,00
- wynagrodzenia 21 726,60
- amortyzacja 56 469,68
- pozostałe koszty administracyjne 6 628,27

Razem koszty administracyjne 112 968,40

1.3. Koszty finansowe 0,00

Ogółem poniesione koszty stanowiły kwotę 363 147,55

**V**

1) Dane o strukturze funduszy Stowarzyszenia, zwiększenia oraz wykorzystania i stan końcowy funduszy.

- stan na początek okresu 760 765,50
- zmniejszenia 0,00
- zwiększenia 66 609,58
- stan na koniec okresu 877 396,39

**VI**

Poręczenia i inne zobowiązania związanych z działalnością statutową nie wystąpiły

**VII**

Tendencje zmiany przychodów i kosztów nie występują

Sporządzono dnia: 2013-04-17