

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU WYNIKÓW  
NA 31.XII.2010 ROKU**

**1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego**

- a) Środki trwałe - według ceny nabycia(zakupu) obejmującej kwotę należną wraz z podatkiem VAT.

Umorzenie środków trwałych - nie wcześniej niż po przyjęciu do użytkowania; umorzenie środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. jednorazowo cała wartość początkowa w koszty amortyzacji.

- b) Należności - według wartości nominalnej  
c) Inwestycje krótkoterminowe - według cen nabycia  
d) Środki pieniężne - według wartości nominalnej  
e) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty  
f) Fundusz statutowy - w wartości nominalnej  
g) Rachunek zysków i strat - według wariantu porównawczego

Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustaloną za poprzedni rok obrotowy zalicza się do przychodów przyszłego roku, nadwyżkę kosztów nad przychodami - na zmniejszenie funduszu statutowego po zatwierdzeniu bilansu

**2. Aktywa trwałe**

**a) środki trwałe**

Wartość w cenie nabycia (m.in. koncentratory tlenu, schodolaz, ssak, zestawy komputerowe, samochód, kopiarka, drukarka, notebook)	<b>288.542,80 zł</b>
Umorzenia środków trwałych	<b>127.975,64 zł</b>
Wartość netto	<b>160.567,16 zł</b>

**b) wartość niematerialne i prawne**

Wartość w cenie nabycia (oprogramowanie)	<b>2.000,03 zł</b>
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	<b>2.000,03 zł</b>
Wartość netto	<b>0,00 zł</b>

### 3. Aktywa obrotowe

a)	inwestycje krótkoterminowe	<b>423.167,95 zł</b>
	- środki pieniężne w kasie	6.257,19 zł
	- środki pieniężne w banku	416.910,76 zł
b)	zapasy rzeczowych składników majątku: otrzymane darowizny, materiały biurowe	1.596,92 zł
c)	należności od odbiorców usług szkoleniowych	1.500,00 zł
d)	Inne należności	258,82 zł

### 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi ubezpieczenia mienia, OC oraz ubezpieczenie samochodów do rozliczenia w koszty 2010 roku - 5.468,07 zł

### 5. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania:

a)	wynagrodzenia, prace zlecone za 12/2010 wypłacone w 01/2011	15.940,91 zł
b)	składki ZUS od wynagrodzeń zapłacone w 01/2011 i 02/2011	12.419,30 zł
c)	podatek dochodowy od wynagrodzeń	3.989,00 zł
d)	zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	7.820,24 zł
e)	pozostałe zobowiązania z tytułu polisy ubezpieczeniowej, składki	250,34 zł
f)	rozliczenie międzyokresowe przychodów (dotacja z Urzędu Pracy)	22.474,00 zł
g)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	380,32 zł
	razem	<b>63.274,11 zł</b>

### 6. Struktura przychodów

#### a) przychody z działalności statutowej

darowizny pieniężne – osoby fizyczne	3.578,26 zł
darowizny pieniężne – osoby prawne	7.750,00 zł
darowizna – likwidacja ROR	9,48 zł

darowizna – 1 % podatku	80.236,14 zł
przychody z tytułu zasądzonych nawiązek	0,00 zł
darowizny rzeczowe	56.942,48 zł
refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy	359,01 zł
dotacja z Fundacji BRE BANKU	5.000,00 zł
kontrakt z NFZ	693.009,20 zł
szkolenia	31.380,00 zł
składki członkowskie	110,00 zł
loterie fantowe i inne przychody	9.412,41 zł
badania kliniczne	1.881,67 zł
licytacje na Allegro	1.615,59 zł
dotacja program RITA	24.618,00 zł
refundacja wynagrodzeń z PFRON	11.254,32 zł
wynik finansowy z lat ubiegłych	486.330,99 zł
<b>razem</b>	<b>1.413.487,55 zł</b>

#### b) przychody finansowe

- odsetki bankowe, różnice kursowe ..... **6.808,01 zł**

#### c) pozostałe przychody operacyjne

- drobne różnice w zapłacie, równowartość odpisów amortyzacyjnych dotowanych środków trwałych ..... **10.411,04 zł**

### 7. Struktura kosztów

#### a) realizacja działalności statutowej

<b>1</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>86.511,48 zł</b>
a)	leki, drobne sprzęt medyczny	16.979,04 zł
b)	materiały przekazane pacjentom, innym podmiotom i na loterie fantowe	66.121,08 zł
c)	zużycie energii	683,44 zł
d)	Materiały związane z organizacją szkoleń	2.727,92 zł
<b>2</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>74.826,59 zł</b>
a)	czynsz	5.346,66 zł
b)	szkolenie personelu	3.200,40 zł
c)	usługi łączności, telefon	14.282,12 zł
d)	usługi medyczne, transport medyczny	39.585,50 zł
e)	pozostałe usługi	8.292,01 zł
f)	usługi związane z organizacją szkoleń	4.119,90 zł

<b>3.</b>	<b>Wynagrodzenia wraz z narzutami na wynagrodzenia</b>	<b>343.634,28 zł</b>
a)	wynagrodzenia personelu medycznego	312.953,65 zł
b)	Wynagrodzenia, zus związane z organizacją szkoleń	5.882,07 zł
c)	ZUS płatnika	24.798,56 zł
<b>4.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>53.357,01 zł</b>
<b>5</b>	<b>Pozostałe koszty: podróże służbowe, ubezpieczenie, ryczałty samochodowe</b>	<b>9.220,85 zł</b>
<b>6.</b>	<b>Koszty związane z realizacją programu RITA - dotacja</b>	<b>78.852,48 zł</b>
a)	materiały biurowe, poczęstunek	3.502,72 zł
b)	usługi: przejazdu, noclegi, opłaty bankowe	36.204,71 zł
c)	wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, o dzieło i zus	15.166,15 zł
d)	pozostałe koszty: diety, ubezpieczenie, zwrot kosztów podróży	23.978,90 zł
<b>7.</b>	<b>Koszty związane z realizacją programu RITA - wkład własny</b>	<b>13.426,08 zł</b>
a)	materiały	154,96 zł
b)	usługi	10.494,75 zł
c)	pozostałe koszty	2.776,37 zł
<b>8.</b>	<b>Koszty związane z realizacją programu BRE BANKU - dotacja</b>	<b>5.000,50 zł</b>
a)	materiały biurowe, poczęstunek	170,00 zł
b)	usługi przejazdu	380,00 zł
c)	wynagrodzenie z tytułu umów zleceń, umów o dzieło	4.450,50 zł
	<b>razem</b>	<b>664.829,27 zł</b>

#### **b) koszty administracyjne**

<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>26.950,43 zł</b>
a)	materiały biurowe, czystościowe	15.048,62 zł
b)	materiały gospodarcze, woda, inne	1.750,18 zł
c)	paliwo, części do samochodu	10.151,63 zł
<b>2.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>46.907,10 zł</b>
a)	ogłoszenia, naprawy, monitoring, księgowość	16.333,82 zł
b)	telefon, opłaty pocztowe	15.304,77 zł
c)	opłaty bankowe, inne	490,31 zł
d)	najem	5.792,92 zł
e)	transportowe, przejazdy MPK, wywóz śmieci	8.985,28 zł
<b>3.</b>	<b>Wynagrodzenia wraz narzutem na wynagrodzenia</b>	<b>156.136,24 zł</b>
a)	wynagrodzenia	132.826,52 zł
b)	ZUS płatnika	23.309,72 zł
<b>4.</b>	<b>Pozostałe koszty: ryczałty samochodowe, ubezpieczenie, podróże służbowe</b>	<b>6.392,31 zł</b>
<b>5</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>3.756,99 zł</b>
	<b>razem</b>	<b>240.143,07 zł</b>

	c) pozostałe koszty operacyjne: drobne różnice w zapłacie .....	- 0,69 zł
	d) koszty finansowe: odsetki, ujemne różnice kursowe .....	- 24,56 zł
<b>8.</b>	<b>Wynik finansowy 2010 roku .....</b>	<b>525.709,01 zł</b>
<b>9.</b>	<b>Dochód do opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	
a)	<b>przychód bilansowy .....</b>	1.430.706,60 zł
	<b>minus</b> przeksięgowana nadwyżka przychodów nad kosztami 2009 roku	486.330,99 zł
	<b>minus</b> nie zapłacone kwoty za badania kliniczne .....	119,99 zł
	<b>plus</b> zapłacone kwoty za konferencję naukowo-szkoleniową za lata poprzednie .....	1.800,00 zł
		-----
		<b>946.055,62 zł</b>
b)	<b>koszty bilansowe .....</b>	904.997,59 zł
	<b>plus</b> wynagrodzenia, prace zlecone za 12/2009 wypłacone w 01/2010 ....	16.443,64 zł
	<b>plus</b> składki ZUS za 12/2009 zapłacone przez płatnika w 01-02/2010 .....	725,45 zł
	<b>minus</b> wynagrodzenia, prace zlecone za 12/2010 wypłacone w 01/2011 .	19.189,72 zł
	<b>minus</b> składki ZUS za 12/2010zapłacone przez płatnika w 01/2011 .....	304,40 zł
	<b>minus</b> wydatki sfinansowane dotacją .....	24.618,00 zł
		-----
		<b>878.054,56 zł</b>
c/	dochód podatkowy zwolniony od podatku na podstawie art.17 ust.1, punkt 6c ustawy o pod. dochód. od osób prawnych /organizacja pożytku publicznego, nie prowadząca działalności gospodarczej – dochody przeznaczone wyłącznie na cele statutowe/	43.383,06 zł
	dochód /przychód / zwolniony od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 punkt 23 ustawy o pod. dochód. od osób prawnych /dotacja finansowana przez Polsko-Amerykańską Fundację Wolności /	24.618,00 zł

Sporządzono:  
28.02.2011 roku