

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU WYNIKÓW
NA 31.XII.2012 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)	352.442,99 zł
Umorzenia środków trwałych	268.664,37 zł
Wartość netto	83.778,62 zł

b) wartość niematerialne i prawne

Wartość w cenie nabycia (oprogramowanie)	3.096,28 zł
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	3.096,28 zł
Wartość netto	0,00 zł

3. Aktywa obrotowe

a)	inwestycje krótkoterminowe	927.700,55 zł
	- środki pieniężne w kasie	9.226,58 zł
	- środki pieniężne w banku	918.473,97 zł
b)	zapasy rzeczowych składników majątku: otrzymane darowizny, materiały biurowe	1.730,63 zł
c)	należności od odbiorców usług szkoleniowych	4.450,00zł
d)	Inne należności	565,68 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi ubezpieczenia mienia, OC oraz ubezpieczenie samochodów do rozliczenia w koszty 2013 roku - 4.109,61 zł

5. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania:

a)	wynagrodzenia, prace zlecone za 12/2012 wypłacone w 01/2013	707,23 zł
b)	składki ZUS od wynagrodzeń zapłacone w 01/2013	14.308,78 zł
c)	podatek dochodowy od wynagrodzeń	3.818,00 zł
d)	zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	17.198,67 zł
e)	pozostałe zobowiązania z tytułu polisy ubezpieczeniowej, składki	106,48 zł
f)	rozliczenie międzyokresowe przychodów (dotacja z Urzędu Pracy)	5.865,81 zł
g)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00 zł
	razem	42.004,97 zł

6. Struktura przychodów

a) przychody z działalności statutowej

darowizny pieniężne – osoby fizyczne	6.309,10 zł
darowizny pieniężne – osoby prawne	819,28 zł
darowizna – likwidacja ROR	52,98 zł
darowizna – 1 % podatku	112.324,20 zł
przychody z tytułu zasądzonych nawiązek	600,00 zł
darowizny rzeczowe	70.592,52 zł

dotacje z fundacji bankowych	7.000,00 zł
kontrakt z NFZ	1.130.769,40 zł
szkolenia	12.600,00 zł
składki członkowskie	340,00 zł
Zbiórki publiczne i inne przychody	12.708,50 zł
badania kliniczne	3.435,52 zł
dotacja program RITA	58.320,57 zł
refundacja wynagrodzeń z PFRON	13.485,78 zł
Licytacje na Allegro	891,00 zł
wynik finansowy z lat ubiegłych	701.733,77 zł
razem	2.131.982,62 zł

b) przychody finansowe

- odsetki bankowe, różnice kursowe **27.204,47 zł**

c) pozostałe przychody operacyjne

- drobne różnice w zapłacie, równowartość odpisów amortyzacyjnych dotowanych środków trwałych **5.135,46 zł**

7. Struktura kosztów

a) realizacja działalności statutowej

1	Zużycie materiałów i energii	87.367,96 zł
a)	leki, drobne sprzęt medyczny	12.264,44 zł
b)	materiały przekazane pacjentom, innym podmiotom i na loterie fantowe	70.855,84 zł
c)	zużycie energii	4.247,68 zł
2	Usługi obce	154.143,57 zł
a)	czynsz	2.485,11 zł
b)	szkolenie personelu	3.800,00 zł
c)	usługi łączności, telefon	13.799,06 zł
d)	usługi medyczne, transport medyczny	132.598,70 zł
e)	pozostałe usługi	1.460,70 zł
3.	Wynagrodzenia wraz z narzutami na wynagrodzenia	429.232,96 zł
a)	wynagrodzenia personelu medycznego	401.048,12 zł
b)	ZUS płatnika	28.184,84 zł
4.	Amortyzacja	75.494,13 zł
5	Pozostałe koszty: podróże służbowe, ubezpieczenie, ryczałty samochodowe	4.097,49 zł
6.	Koszty związane z realizacją programu RITA - dotacja	60.469,51 zł
a)	materiały biurowe, poczęstunek	3.496,66 zł

b)	usługi: przejazdu, noclegi, opłaty bankowe, konsumpcja	28.913,91 zł
c)	wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, o dzieło i zus	24.558,94 zł
d)	pozostałe koszty: diety, ubezpieczenie, zwrot kosztów podróży	3.500,00 zł
7.	Koszty związane z realizacją programu RITA - wkład własny	2.642,83 zł
a)	materiały	103,55 zł
b)	usługi	1.542,35 zł
c)	pozostałe koszty	996,93 zł
8.	Koszty związane z organizacji szkoleń, konferencji, kursów	12.073,18 zł
a)	materiały	712,98 zł
b)	usługi	976,20 zł
c)	wynagrodzenie z tytułu umów zleceń, umów o dzieło	10.384,00 zł
	razem	825.521,63 zł

b) koszty administracyjne

1.	Zużycie materiałów i energii	37.373,82 zł
a)	materiały biurowe, czystościowe	5.751,62 zł
b)	materiały gospodarcze, woda, inne	5.323,11 zł
c)	paliwo, części do samochodu	21.856,99 zł
d)	energia elektr.	4.442,10 zł
2.	Usługi obce	63.471,02 zł
a)	ogłoszenia, naprawy, monitoring, księgowo	15.405,29 zł
b)	telefon, opłaty pocztowe	19.070,96 zł
c)	opłaty bankowe, inne	1.155,74 zł
d)	najem	2.485,11 zł
e)	transportowe, przejazdy MPK, wywóz śmieci ,inne	25.353,92 zł
3.	Wynagrodzenia wraz narzutem na wynagrodzenia	256.193,30 zł
a)	wynagrodzenia	215.151,78 zł
b)	ZUS płatnika	41.041,52 zł
4.	Pozostałe koszty: ryczałty samochodowe, ubezpieczenie, podróże służbowe	7.253,86 zł
5	Amortyzacja	1.096,25 zł
	razem	365.388,25 zł

c) pozostałe koszty operacyjne: drobne różnice w zapłacie – 135,30 zł

d) koszty finansowe: odsetki, ujemne różnice kursowe 0,37 zł

8. Wynik finansowy 2012 roku 973.277,00 zł

9. Dochód do opodatkowania podatkiem dochodowym

a) **przychód bilansowy 2.164.322,55 zł**

minus przekięgowana nadwyżka przychodów nad kosztami 2011 roku 701.733,77 zł
plus zapłacone kwoty za szkoleni za lata poprzednie2.000,00 zł
minus niezapłacone kwoty za konferencję naukowo-szkoleniową4.450,00 zł

1.460.138,78 zł

b) **koszty bilansowe** 1.191.045,55 zł
plus wynagrodzenia, prace zlecone za 12/2011 wypłacone w 01/2012 15.421,39 zł
plus składki ZUS za 12/2011 zapłacone przez płatnika w 01/2012270,19 zł

minus wydatki sfinansowane dotacją 60.469,51 zł

1.146.267,62 zł

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/ 255.550,59 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 / 58.320,57 zł

Sporządzono:
28.03.2013 roku