

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Wartość początkowa majątku trwałego w 2015 r. Specyfikacja końcowy	Stan początkowy 01.01.2015 r.	Przychody	Rozchody	stan 31.12.2015r.
Wartość niematerialne i prawne 17518,64	17518,64			
Grupa 1 10182865,62	10182865,62			
Grupa 2	882388,00			882388,00
Grupa 4	36492,16			36492,16
Grupa 6	177702,25			177702,25
Grupa 7	196969,49		31949,99	165019,50
Grupa 8 1199085,35	1189424,11	20895,93	11234,69	
ogółem wartość Brutto 12661071,52	12683360,27	20895,93	43184,68	

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 r.

Wartości niematerialne i prawne 17518,64	14293,09	3225,55		
Grupa 1	2354946,53	339689,67		2694636,20
Grupa 2	108352,38	8823,88		117176,26
Grupa 4	32036,33	3570,22		35606,55
Grupa 6	16417,82	17770,23		34188,05
Grupa 7 138703,50	157495,49	13158,00	31949,99	
Grupa 8 1128602,60	1084226,69	55610,60	11234,69	
Ogółem umorzenie 4166431,80	3767768,33	441848,15	43184,68	

2. Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2015r. wyniosła 765,2 tysiące PLN. Gmina Warszawa Ursynów aktem notarialnym REP A nr 4268/2002 oddała Fundacji Hospicjum Onkologiczne św. Krzysztofa w wieczyste użytkowanie zabudowane działki gruntu o łącznym obszarze 11695 m² na okres 99 lat oraz przeniosła nieodpłatnie własność usytuowanych na nich zabudowań wzniesionych przez FHO z jej środków finansowych.

II

cd I

Przekazanie gruntu w wieczyste użytkowanie zgodnie z w/w aktem notarialnym nastąpiło w celu prowadzenia i rozbudowy hospicjum onkologicznego .

Wartość gruntu oddanego w użytkowanie wieczyste wg w/w aktu wynosi 5882585,00 PLN .

Pierwsza opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntu stanowi 15% wartości gruntu , zastosowano bonifikatę w wysokości 99% . Wartość do wypłaty wyniosła 882,40 PLN. Opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego stanowi 0,3% wartości gruntu , przy zastosowaniu bonifikaty w wysokości 99,9 % wynosi 17,65 PLN

W księgi wprowadzono wieczyste użytkowanie w wysokości 15% wartości gruntu na moment nabycia i jest to kwota 882388,00 PLN. Wieczyste użytkowanie jest amortyzowane przez 99 lat

3. Fundacja nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu , dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

4. Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania własności budynków i budowli

5. Na dzień 31 grudnia 2015 roku fundusz założycielski FHO wynosił 136,00 PLN. Fundatorami było 9 osób . w roku 2015 nie było wpłat na kapitał podstawowy

6. Fundacja sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

7. FHO zamierza pokryć stratę za bieżący rok obrotowy poprzez pokrycie z kapitału zapasowego.,

8. W roku obrachunkowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Stan na dzień 1 stycznia 2015 roku 54372,69

Zwiększenia 10516,96

Wykorzystanie 11823,27

Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku, : 53066,38

9. Nie było odpisów aktualizujących wartość należności

10. Na dzień 31 grudnia 2015 roku zobowiązania długoterminowe nie występowały

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31.12.2015r. , 453037,28

Ubezpieczenia 8801,28

Przychody do zafakturowania 444236,00

W pozycji przychody do zafakturowania wykazane są wykonane świadczenia medyczne na rzecz Mazowieckiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ za miesiąc grudzień 2015 roku.

Faktury zostały zapłacone w styczniu i lutym 2016 r.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE na dzień 31.12.2015 - 1223,517,90

długoterminowe wynosiły 769409,76

- Darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00 - 13018,90

- Prawo wieczystego użytkowania gruntu 756387,86

krótkoterminowe wynosiły 454111,23

- Prawo wieczystego użytkowania gruntu 8 823,88

-Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 12300,00

-Rezerwa urlopowa 355541,90

-Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego 11555,85

-Darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00 - 13997,82

-Pozostałe 51891,80

12. Na dzień 31 grudnia 2015 r. zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występowały.

13. Fundacja Hospicjum Onkologiczne nie posiada zobowiązań warunkowych na dzień 31 grudnia 2015 roku

14. inwestycje krótkoterminowe na 31.12.2015r. 2289667,34

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach 876904,19

- lokaty bankowe 1412763,15

punkt II

1 . Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w roku obrachunkowym:

. Sprzedaż statutowa 8379122,03

- darowizny i 1% OPP 1579164,29

- dotacje 379999,15

- fundusz konferencyjno- szkoleniowy 0,00

- sprzedaż usług NFZ 4674272,00

- szkolenia i kursy 72075,00

- pozostałe (badania kliniczne , wynajem) 1673611,59

Przychody ze sprzedaży realizowane są w całości na terytorium Polski

2. W roku 2015 FHO nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Fundacja nie dokonała odpisu aktualizującego wartości zapasów w bieżącym roku obrotowym .

III

cd pkt II

4. W 2015 roku FHO nie prowadziła działalności gospodarczej związanej ze sprzedażą towarów

5. Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco
strata brutto - 819827,75

Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania 10130,19

Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu: 60879,84

- odsetki budżetowe 22,60

- amortyzacja - prawa wieczystego użytkowania gruntu 8823,88

- rezerwa na odprawy emerytalne - zwiększenie 0,00

- rezerwa na zaległe urlopy-zwiększenia 49633,44

- koszty reprezentacji 2422,52

STRATA - 768078,10

6. FHO sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

7. w 2015 r. FHO nie poniosła nakładów na środki trwałe w budowie

8. w roku 2015 nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

9. w 2015 r. nie występowały zyski i straty nadzwyczajne

punkt III

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią na dzień 2015-12-31 z danymi za rok obrotowy od 2015-01-01 do 2015-12-31

IV

1. FHO posiada następujące umowy nieuwzględnione w bilansie

Zawarte na dzień 31 grudnia 2015 roku.

- Umowa nr 07R-1-00223-15-01-2014-2018/14(07-00-01179-14-03/06) o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej-opieka paliatywna i hospicyjna z dnia 8 lipca 2014 roku zawarta z Narodowym Funduszem Zdrowia do dnia 30 czerwca 2018 roku.

- Umowa z dnia 16.10.2015r. zawarta z Warszawską Okręgową Izbą Pielęgniarek i Położnych w zakresie organizacji zajęć praktycznych dla uczestników szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie pielęgniarstwa onkologicznego w hos stacjonarnym i domowym

- Umowa SE/01/2015 z dnia 21.10.2015r. zawarta z firmą KLIMABUD Wojciech Pękal w zakresie konserwacji wentylacyjnych i klimatyzacyjnych na okres 2 lat

2. W 2015r. FHO nie zawierała żadnych transakcji z jednostkami powiązanymi

3. W roku obrotowym Fundacja zatrudniała 119 osób . Zatrudnionych na etatach, umowach zlecenia i kontraktach

- lekarze -20 osób

-pielęgniarki - 51 osób

- sanitariuszki -7 osób

- psychologodzy - 5 osób

- pracownicy sekcji medycznej i socjalna - 3 osoby

- administracja 11 osób

- kierownik działu farmacji 1 osoba

- rehabilitantki - 5 osób

-portierzy - 4 osoby

-repcja - 2 osoby

-konserwator - 2 osoby

- opiekunki - 7 osób

- pozostałe 1 osoba

4. za rok zakończony 31 grudnia 2015r. FHO wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w kwocie 454524,96PLN

5. w 2015r. Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

6. Podmiot uprawniony do obowiązkowego rocznego badania sprawozdania finansowego t.j. Ernst & Young Audit Sp. zo.o. Sp.K otrzymał kwotę brutto 12300,00 zł

V

1. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy do 6 czerwca 2016 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy do 6 czerwca 2016 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym

VI

w 2015r. Fundacja nie funkcjonowała w ramach grupy kapitałowej i nie posiadała jednostek powiązanych

VII

nie dotyczy

VIII

nie dotyczy

IX

w informacji dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje . FHO nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji , które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić

Sporządzono dnia:2016-07-06