

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

- Środki trwałe spełniały kryteria ustawy o rachunkowości art.28 ust. 1 pkt 1
środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowano metoda liniową;
- Zapasy towarów - wykazano je z uwzględnieniem kryteriów określonych w art. 3 ust. 1 pkt 19 ustawy o rachunkowości;
Materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby wyceniono zgodnie a art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości;
- Należności - wycenione zostały zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości w kwocie wymagalnej zapłaty;
- Inwestycje krótkoterminowe - wycenione zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 5 - wg cen nabycia i zostały zinwentaryzowane na dzień bilansowy:
 - w formie spisu z natury - gotówka posiadana w Centrali i oddziałach,
 - w formie potwierdzenia - środki pieniężne na rachunkach bankowych (podstawowych wydzielonych i pomocniczych);
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywowano je zgodnie z art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości;
- Kapitały własne - wykazano je zgodnie z kryteriami określonymi w art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy o rachunkowości
i stanowiły wartość aktywów netto oraz w art. 36 ust. 1 - wg zasad określonych w przepisach i postanowieniach Statutu;
- Fundusz podstawowy - wyceniono zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 10 ustawy o rachunkowości w wartości nominalnej;
- Rezerwy na zobowiązania - wyceniono zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 9 ustawy o rachunkowości w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości;
- Zobowiązania krótkoterminowe - wyceniono je zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy o rachunkowości w kwocie wymagalnej zapłaty;
- Rozliczenia międzyokresowe - wycenione i ujęte zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 18 lit. d ustawy o rachunkowości.

II

Wartość netto grup rodzajowych środków trwałych (Bilans Aktywa poz. II. 1) w 2017 r.

Środki trwałe:	20.423.162,31 zł
a) 010-1 grunty:	256.740,25 zł
b) 010-2 budynki:	18.562.431,71 zł
c) 010-3 maszyny i urządzenia:	575.880,51 zł
d) 010-4 środki transportu:	589.032,44 zł
e) 010-5 inne środki trwałe:	439.077,40 zł

017 środki trwałe w budowie: 1.871.879,48 zł

020 wartości niematerialne i prawne: 4.804,18 zł

645 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Bilans Aktywa poz. A V. 2) w kwocie: 49.948,60 zł

- Kwota dotyczy nakładów na remonty w czasie.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Bilans Aktywa poz. B IV) w kwocie: 205.057,50 zł

- Kwota dotyczy polis ubezpieczeniowych.

Należności od pozostałych jednostek (Bilans Aktywa poz. B II. 3) w kwocie: 1.119.098,74 zł

Na powyższą kwotę składają się:

- usługi zdrowotne: 691.059,64 zł

- usługi pobytowe: 10.373,44 zł

- z tyt.dostaw i usług: 417.665,66 zł

Zysk netto (Bilans Pasywa poz. A VI) w kwocie: 376.774,44 zł

Zysk netto został zgodnie ze statutem zatwierdzony przez dyrektora i decyzją dyrektora przeznaczony na działalność pożytku publicznego.

842 Rezerwy na zobowiązania (Bilans Pasywa poz. B I. 3) w kwocie: 105.585,95 zł

- Kwota dotyczy kont depozytowych od mieszkańców Domu Pomocy Społecznej;

Inne zobowiązania wobec pozostałych jednostek (Bilans Pasywa poz. B III. 3 i) w kwocie: 623.865,83 zł

Na powyższą kwotę składają się:

- Wzajemne rozrachunki między oddziałami a centralą: 392.031,08 zł

- Wynagrodzenia za XII 2017r. płatne w 2018 r.: 231.834,75 zł

844 Inne rozliczenia międzyokresowe(Bilans Pasywa poz. B IV. 2) w kwocie: 3.689.004,21 zł

Na powyższą kwotę składają się pozostałe kwoty dotacji, subwencji, dopłat oraz środków pomocowych nie rozliczonych do dnia bilansowego amortyzacją z nabytych za te środki składników majątkowych (środków trwałych i wyposażenia), pozostałych sum otrzymanych na realizację projektów pomocowych, do rozliczenia po dacie bilansu w 2018 r., depozyty masy spadkowej w Domu Pomocy Społecznej.

Przychody netto ze sprzedaży produktów (RZiS poz. A. I) w kwocie: 12.989.072,67 zł

- Wykonanie usługi(świadczenia) zdrowotne, których płatnikiem był Śląski NFZ: 5.715.419,29 zł

- Opłaty za pobyt w DPS i żłobkach (dla seniorów i dzieci): 7.244.399,77 zł

- Prace osób niepełnosprawnych (kiermasze, aukcje) po kosztach wytworzenia: 29.253,61 zł

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (RZiS poz. A. IV) w kwocie: 459.653,96 zł

Dotyczą rozprowadzonych w formie darów i ofiar przez Centralę Caritas wcześniej zakupionych produktów (znicze, paschały i świece Wigilijne Dzieło Pomocy Dzieciom) jednostkom wymienionym, w KRS Caritas Diecezji Gliwickiej z dnia 03.01.2006 r. (Parafiom)

Pozostałe koszty rodzajowe (RZiS poz. B. VII) w kwocie: 255.887,23 zł

Dotyczą ubezpieczeń majątkowych, integracji społecznej, treningów ekonomicznych dla osób niepełnosprawnych.

Inne przychody finansowe (RZiS poz. G. V) w kwocie: 165,00 zł

Dotyczą ulgi podatkowej.

Inne koszty finansowe (RZiS poz. H. IV) w kwocie: 8.508,75 zł

Dotyczą prowizji bankowych.

III

IV

Przychody z działalności statutowej w 2016 roku wyniosły: 22.506.505,09 zł, w tym:

- dotacje wyniosły: 6.081.479,92 zł, co stanowi 27 % w strukturze przychodu;
- pozostałe przychody z statutowej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 16.425.025,17 zł, co stanowi 73% w strukturze przychodu.

Przychody z działalności statutowej w 2017 roku wyniosły: 25.269.103,41 zł, w tym:

- dotacje wyniosły: 7.368.861,58 zł, co stanowi 29% w strukturze przychodu;
- pozostałe przychody z statutowej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 17.900.241,84 zł, co stanowi 71% w strukturze przychodu.

Struktura kosztów

W 2016 roku koszty realizacji działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 22.019.526,37 zł

W 2017 roku koszty realizacji działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 24.892.328,98 zł

Stan funduszu na koniec roku poprzedniego 2016 wynosił: 18.433.208,09 zł

- zwiększenie funduszu/ zysk: 376.774,44 zł

Stan funduszu na koniec roku obrotowego 2017 wyniósł: 18.809.982,53 zł

W bilansie łącznym na wzrost sumy bilansowe wpłynęły następujące składniki:

> w ramach aktywów wystąpił:

- wzrost aktywów obrotowych,
- wzrost aktywów trwałych,

> w ramach pasywów wystąpił:

- wzrost w kapitałach własnych,
- wzrost w zobowiązaniach długoterminowych i krótkoterminowych.

W rocznym sprawozdaniu merytorycznym z działalności OPP za 2017 r. wykazana kwota w wysokości 2.228.220,10 zł jest różnicą pomiędzy przychodem a kosztem, i przeznaczona była na nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

V

VI

VII

VIII

IX

X

Sporządzono dnia: