

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.**

1a/ Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych – wartość brutto – od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Wartość firmy		Inne wartości niematerialne i prawne		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 01.01.2009r. (BO)	0,00	0,00	0,00	8.918,72	0,00	0,00	0,00	8.918,72		8.918,72
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a) zakup										
b) przyjęcie z inwestycji										
c) darowizny										
d) ujawnienia (inventaryzacja)										
e) pozostałe										
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a) sprzedaż										
b) likwidacja										
c) darowizny										
d) straty losowe										
e) niedobory (inventaryzacja)										
f) pozostałe										
4. Wartość brutto na 31.12.2009r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	8.918,72	0,00	0,00	0,00	8.918,72		8.918,72

LEX-FINANCE
Księgowy
Tomasz Fawicki

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowiak

1b/ Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych według grup rodzajowych – umorzenie od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		Razem
			Zł	zł	zł	zł	
1. Umorzenie na 01.01.2009r. (BO)	0,00	0,00	5.410,00	0,00	0,00	5.410,00	
2. Zwiększenia	0,00	0,00	1.834,36	0,00	0,00	1.834,36	
a) naliczenie umorzenia w tym:			1.834,36			1.834,36	
- nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			100,00			100,00	
b) nieplanowane odpisy amortyzacyjne							
c) pozostałe							
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) sprzedaż							
b) likwidacja							
c) darowizna							
d) pozostałe							
4. Umorzenie na 31.12.2009r. (BZ)	0,00	0,00	7.244,36	0,00	0,00	7.244,36	
5. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2009r. (BO)	0,00	0,00	3.508,72	0,00	0,00	3.508,72	
6. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2009r. (BZ)	0,00	0,00	1.674,36	0,00	0,00	1.674,36	

LEXFINANCE

 Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji

 Ks. dr Piotr Krakowski

1c/ Zmiany w stanie środków trwałych według grup rodzajowych – wartość brutto – od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Tytuł	Gruntły własne		Budynki i lokale		Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Maszyny i urządzenia techniczne		Środki transportu		Pozostałe		Razem	
	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł
1. Wartość brutto na 01.01.2009r. (BO)	0,00	7.375,69	0,00	44.202,05	0,00	30.190,00	60.065,21					141.832,95		
2. Zwiększenia	10.000,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00					126.100,00		
a) zakup						25.000,00						25.000,00		
b) przyjęcie z inwestycji														
c) darowizny														
d) ujawnienia (inventaryzacja)														
e) pozostałe	10.000,00	91.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					101.100,00		
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.140,00	0,00					7.140,00		
a) sprzedaż						7.140,00						7.140,00		
b) likwidacja														
c) darowizny														
d) straty losowe														
e) niedobory (inventaryzacja)														
f) pozostałe														
4. Wartość brutto na 31.12.2009r. (BZ)	10.000,00	98.475,69	0,00	44.202,05	0,00	48.050,00	60.065,21					260.792,95		

LEX-FINANCE
Krzysztof Pawlak

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowicki

1d/ Zmiany w stanie środków trwałych według grup rodzajowych – umorzenie od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Typu	Grunt własne		Budynki i lokale		Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Maszyny i urządzenia techniczne		Środki transportu		Pozostałe		Razem	
	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł	Zł
1. Umorzenie na 01.01.2009r. (BO)	0,00	691,20	0,00	0,00	0,00	0,00	41.786,84	25.977,54	43.919,36	112.374,94				
2. Zwiększenia	0,00	1.550,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1.998,36	1.832,46	10.046,04	15.427,74				
a) naliczenie umorzenia w tym:		1.550,88					1.998,36	1.832,46	10.046,04	15.427,74				
- nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów														
b) nieplanowane odpisy amortyzacyjne														
c) pozostałe														
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.760,00	0,00	4.760,00			4.760,00	
a) sprzedaż								4.760,00		4.760,00			4.760,00	
b) likwidacja														
c) darowizna														
d) pozostałe														
4. Umorzenie na 31.12.2009r. (BZ)	0,00	2.242,08	0,00	0,00	0,00	0,00	43.785,20	23.050,00	53.965,40	123.042,68				
5. Wartość netto środków trwałych na 01.01.2009r. (BO)	0,00	6.684,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2.415,21	4.212,46	16.145,85	29.458,01				
6. Wartość netto środków trwałych na 31.12.2009r. (BZ)	10.000,00	96.233,61	0,00	0,00	0,00	0,00	416,85	25.000,00	6.099,81	137.750,27				

LEX-FINANCE

 Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji

 Ks. dr Piotr Krakowiak

1e/ Zmiany struktury własnościowej środków trwałych od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych bilansowo (w wartości netto)	Stan na 01.01.2009r. (BO)	Stan na 31.12.2009r. (BZ)
1. Własne	29.458,01	137.750,27
2. Używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	0,00	0,00
Razem	29.458,01	137.750,27

1f/ Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Treść	Wartość
1. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 01.01.2009r. (BO)	0,00
2. Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00
a) zakupy	0,00
b) realizacja nakładów własnymi siłami	0,00
c) nakłady w obcych środkach trwałych	0,00
d) pozostałe	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) przekazanie do użytkowania środków trwałych	0,00
b) odzyski	0,00
c) straty	0,00
d) sprzedaż nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
e) pozostałe	0,00
4. Wartość brutto środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2009r. (BZ)	0,00

1g/ Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie posiadała inwestycji długoterminowych

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie użytkowała w/w gruntów

DEB-FINANCE

Tomasz Pawlak
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji
P. Włoch
K.S. dr Piotr Krakowiak

3. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**
Fundacja na podstawie umowy najmu użytkowała w okresie sprawozdawczym budynek przy ul. Chodowieckiego 10 w Gdańsku, przeznaczony na jej siedzibę.

4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
W okresie sprawozdawczym w Jednostce nie wystąpiły w/w zobowiązania.

5. **Dane o strukturze funduszu założycielskiego**

Lp.	Oznaczenie osoby Fundatora.	kwota
I	Ksiądz dr Piotr Krakowiak	1.000,00
	Razem	1.000,00

6. **Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.**
Jednostka w okresie sprawozdawczym nie posiadała kapitałów zapasowych i rezerwowych.

7. **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**
Zysk netto za rok obrotowy od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. wyniósł 624.650,94 zł. Zgodnie ze Statutem Fundacji zysk netto zostanie przeznaczony w całości na cele statutowe Fundacji.

8. **Zmiany w stanie rezerw od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.**
W okresie sprawozdawczym Jednostka nie tworzyła rezerw.

9. **Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.**
W okresie sprawozdawczym Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności

10. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.**
Na dzień 31.12.2009r. Jednostka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

LEGENDANACE
Wiceprezycy
Błażej Pawlak

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowiak

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2009r. (BZ)
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		3.174,80
a)	koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00
b)	remonty	0,00
c)	czynsze	800,00
d)	ubezpieczenia	538,04
e)	prenumeraty	318,00
f)	pozostałe	1.518,76
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		3.311,35
a)	rezerwa na urlopy, nagrody jubileuszowe i inne świadczenia pieniężne	0,00
b)	rezerwa na naprawy gwarancyjne	0,00
c)	pozostałe	3.311,35
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		1.037.791,81
a)	część dotacji do rozliczenia w roku następnym	1.037.511,28
b)	pozostałe	280,53

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

W okresie sprawozdawczym w Jednostce nie wystąpiły w/w zobowiązania.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:

W okresie sprawozdawczym w Jednostce nie wystąpiły w/w zobowiązania.

LEX-FINANCE
Tomasz Pawlak
 Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji
P. Wędek
 Ks. dr Piotr Krakowiak

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.

Tytuł	Ogółem, w tym:	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż eksportowa
Działalność gospodarcza służąca w całości celom statutowym, w tym:	280.025,96	280.025,96	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	103.646,05	103.646,05	0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	176.379,91	176.379,91	0,00
Przychody statutowe, w tym:	4.991.472,62	4.991.472,62	0,00
Nawiazki	3.626,56	3.626,56	0,00
Dotacje	1.127.413,43	1.127.413,43	0,00
Darowizny pieniężne i rzeczowe	3.860.432,63	3.860.432,63	0,00
Ogółem	5.271.498,58	5.271.498,58	0,00

2. Wysokość i przyczyny dokonania odpisów aktualizujących środki trwałe w okresie od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. W bieżącym roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. W bieżącym roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.
W trakcie bieżącego roku obrotowego od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. Jednostka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. W trakcie następnego roku obrotowego od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.12.2010r. Jednostka nie przewiduje zaniechania żadnej działalności.

LEŻYŃSKIE
Kolegium
Tomasz Pawlak

dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowiak

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

W Fundacji cały dochód przeznaczony jest na działalność statutową i korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych.

6. Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Nazwa	Stan na dzień 31.12.2009r. / zł /
1	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00
2	Amortyzacja	17.262,10
3	Zużycie materiałów i energii	819.490,47
4	Usługi obce	1.291.245,34
5	Podatki i opłaty	1.324,40
6	Wynagrodzenia	518.326,91
7	Ubezpieczenia i inne świadczenia	72.811,73
8	Pozostałe koszty rodzajowe	49.875,47
	Ogółem	2.770.336,42

7. Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W okresie sprawozdawczym w Jednostce nie wystąpiły w/w zdarzenia.

TEX-FINANCE
Księgowy
Fundacji

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krukowiak

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady	Poniesione w 2009 roku / zł /	Planowane na 2010 rok / zł /
1	Wartości niematerialne i prawne - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
2	Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	25.000,00 0,00	20.000,00 0,00
3	Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
	Razem - w tym dotyczące ochrony środowiska	25.000,00 0,00	20.000,00 0,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z udziałem na losowe i pozostałe
W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie ma obowiązku sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

LEX-FINANCE
Kancelaria
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji

Ks. dr. Piotr Krakowiak

IV Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Informacja o przecietnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podzialem na grupy zawodowe.

Lp	Nazwa	Rok 2009
1	Pracownicy umyslowi	7,25
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4	Uczniowie	0
5	Pracownicy przebywajacy na urloпах wychowawczych lub bezplatnych	0
	Ogolem	7,25

2. Informacja o wynagrodzeniach, lacznie z wynagrodzeniami z zysku, wyplaconych lub naleznym osobom wchodzacy w sklad organow zarzadzajacych i nadzorujacych Fundacje.

Czlonkowie organow	Wynagrodzenia		Udzielone pozyczki		
	Koszty	Zysk	Kwota do spłaty	Termin spłaty do 1 roku	Termin spłaty powyzej 3 lat
Zarzadzajacych	60.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadzorujacych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V Objasnienia niektórych szczegolnych zdarzen

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrachunkowego

W związku z przejeciem obsługi księgowej Fundacji Hospicyjnej od dnia 01.07.2009r. biuro rachunkowe LEX - FINANCE sp. z o. o. nie ponosi odpowiedzialności za niewykręty i nieujawnione błędy księgowo za okresy poprzednie.

Wykręty niezgodności poprzednich okresów skorygowano w księgach rachunkowych roku 2009.

2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrachunkowym 2009 nie wystąpiły w/w zdarzenia.

LEX-FINANCE
BONASZ PAWIAK

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowski

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrachunkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przychylny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.
W roku obrachunkowym 2009 nie wystąpiły w/w zdarzenia.

VI. Objąsnienia dotyczace grupy kapitalowej

1. Informacja o wspólnych przedsiwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
Fundacja nie tworzy grupy kapitalowej w rozumieniu ustawy o rachunkowości i nie prowadzi przedsiwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiazanymi.
W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiazanymi w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

VII. Informacje o polaczeniach spółek

W roku obrachunkowym w Jednosce nie wystąpiły w/w zdarzenia.

VIII. Wyjasnienie powaznych zagrozen dla kontynuacji dzialalnosci

W Fundacji nie istnieje zagrozenie kontynuowania dzialalnosci.

IX. Inne istotne informacje

W Informacji Dodatkowej podane zostaly wszystkie istotne informacje uszczegolawiajace wybrane pozycje bilansu i rachunku zyskow i strat oraz charakteryzujace prowadzona przez Fundacje dzialalnosć gospodarcza.

Gdansk, dnia 31.03.2010r.

Dyrektor Fundacji

Ks. dr Piotr Krakowiak

LEX-FINANCE

Tomasz Pawlak

FUNDACJA HOSPICYJNA
408 Łódź, ul. Chłodwicka 10
tel./faks: 42 633 90 60
e-mail: fundacja@hospicyjna.org.pl