

FUNDACJA SIEDLECKIE HOSPICJUM DOMOWE DLA DZIECI

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA SIEDLECKIE HOSPICJUM DOMOWE DLA DZIECI

Siedziba: 11 LISTOPADA 23 23/, 08-110 SIEDLCE

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8212660923

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000761587

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.
3. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 2 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
5. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według zasad określonych w pkt 4 lub metodą praw własności, pod warunkiem, że będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych.
6. Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
8. Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (oprócz wymienionych w pkt 9).

9. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych - mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
10. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty (z wyjątkiem zobowiązań finansowych określonych w pkt 11).
11. Zobowiązania finansowe - mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
12. Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
13. Udziały (akcje) własne - według cen nabycia.
14. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów i akcji własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zał. Nr 6 ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Jednostka przedstawia informacje dodatkowe i uzupełniające do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy. Jednostka odstąpiła od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 48a, ust. 3. Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 48b, ust.4. Jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności na podstawie z art. 49 pkt.5 i 6 ustawy o rachunkowości 1. Jednostka dokonuje kwalifikacji umów dotyczących odpłatnego użytkowania obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wg przepisów podatkowych na podstawie art.3 ust.6 ustawy o rachunkowości. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie Art.37 ust.10. Jednostka odstąpiła, na podstawie art. 28b ust. 1 ustawy o rachunkowości, od stosowania przepisów określonych w art. 81 ust. 2 pkt 4 w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	339 735,42	128 813,58
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	339 355,95	128 498,32
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	379,47	315,26
B. Aktywa obrotowe	628 471,00	280 017,97
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	435,90	92 955,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	619 191,08	181 052,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 844,02	6 009,40
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	968 206,42	408 831,55

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	769 110,92	318 178,95
I. Fundusz statutowy	318 178,95	147 842,30
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	450 931,97	170 336,65
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	199 095,50	90 652,60
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	18 195,52	16 063,19
III. Zobowiązania krótkoterminowe	78 171,05	74 589,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe	102 728,93	
PASYWA RAZEM	968 206,42	408 831,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	1 149 536,74	637 974,97
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 149 536,74	637 974,97
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	750 328,59	465 400,94
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	750 328,59	465 400,94
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	399 208,15	172 574,03
D. Przychody z działalności gospodarczej	74 048,14	23 616,00
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	74 048,14	23 616,00
G. Koszty ogólnego zarządu	21 501,53	34 698,11
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	451 754,76	161 491,92
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 913,75	12 323,37
J. Pozostałe koszty operacyjne	112,49	1 726,03
K. Przychody finansowe		2,77
L. Koszty finansowe	2 624,05	1 755,38
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	450 931,97	170 336,65
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	450 931,97	170 336,65

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Siedlce, 24.06.2021


PREZES FUNDACJI
ks. Paweł Niedźwiedź

Anna Dominiszewska


CZŁONEK ZARZĄDU
Marlena Szeląg



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Hospicjum 2021r.

Informacja_dodatkowa_Hospicjum_2021.pdf

Informacja dodatkowa

1) *Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;*

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

2) *Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;*

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) *Uzupelniające dane o aktywach i pasywach;*

Na majątek organizacji składają się:

I. Aktywa trwałe

339 735,42 zł

Samochód osobowy Toyota Yaris WS 21188	533,33 zł Liniowa metoda amortyzacji
Samochód osobowy Kia Venga WS 7447C	31 960,00 zł Liniowa metoda amortyzacji
Samochód osobowy Toyota Yaris WS 5614C	26 125,00 zł Liniowa metoda amortyzacji
Samochód osobowy Toyota Yaris WS 2999E	35 699,99 zł Liniowa metoda amortyzacji
Asystor kaszlu	13 965,00 zł Liniowa metoda amortyzacji
Asystor kaszlu	14 535,00 zł Liniowa metoda amortyzacji
Ambulans Mercedes Benz Sprinter 319 WS 49962	39 086,67 zł Liniowa metoda amortyzacji
Opel Vivaro Life WS 4647F	113 808,71 zł Liniowa metoda amortyzacji
Philips Lumify Ultrasound System - zestaw	63 642,25 zł Liniowa metoda amortyzacji

Długoterminowe rozliczenia okresowe

Odsetki od pożyczki	379,47 zł
---------------------	-----------

II. Aktywa obrotowe

628 471,00 zł

Inwestycje krótkoterminowe

619 191,08 zł

Środki finansowe w kasie	42 971,25 zł
Środki finansowe na rachunku bankowym	576 219,83 zł

Należności krótkoterminowe

Refundacja - Narodowy Fundusz Zdrowia	435,90 zł
---------------------------------------	-----------

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

8 844,02 zł

Polisy ubezpieczeniowe	5 633,00 zł
Odsetki od pożyczki	1 919,52 zł
Opłaty ratalne	1 291,50 zł

III. Pasywa – Fundusz Własny

769 110,92 zł

Fundusz statutowy:

318 178,95 zł

Fundusz założycielski	2 500,00 zł
Fundusz jednostki	145 342,30 zł
Zysk wypracowany w 2020 roku	170 336,65 zł

Zysk roku bieżącego

450 931,97 zł

IV. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy **199 095,50 zł**

Zobowiązania	199 095,50 zł
Dostawa materiałów i usług	13 693,44 zł
Rozrachunki publicznoprawne	21 114,60 zł
Pożyczki otrzymane	61 558,53 zł
Międzyokresowe rozliczenie darowizny	102 728,93 zł

4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

I. Przychody działalności statutowej	975 764,74 zł
Ze środków budżetu państwa (NFZ)	405 152,98 zł
Jednostki samorządu terytorialnego	10 400,00 zł
Darowizny osób prawnych	198 006,86 zł
Darowizny osób fizycznych	280 456,84 zł
Zbiórki publiczne, kwesty	81 748,06 zł

II. Przychody działalności gospodarczej	
Działalność reklamowa i promocyjna Auto Podlasie Sp. z o.o. (umowa barterowa - w zamian za użytkowanie samochodu osobowego)	74 048,14 zł

II. Przychody pozostałe	1 913,75 zł
--------------------------------	--------------------

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów; **768 793,50 zł**

Realizacja celów statutowych	744 555,43 zł
Koszty finansowe - spłata odsetek od pożyczek	2 585,18 zł
Koszty administracyjne	21 501,53 zł
Pozostałe koszty	151,36 zł

Do głównych kosztów statutowych zalicza się wynagrodzenie pracowników, koszty związane z amortyzacją, ubezpieczeniem i eksploatacją aut, zakupy materiałów medycznych, biurowych i promocyjnych.

Koszty administracyjne to zakupy pozwalające na prawidłowe funkcjonowanie Fundacji, należą do nich usługi bankowe, księgowo, telekomunikacyjne, zakupy drobnego wyposażenia biura, opłaty za wodę, energię elektryczną.

Do finansowych oraz pozostałych kosztów zaliczone zostały opłaty za prowizje oraz odsetki od pożyczki.

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy został powiększony o Zysk netto wypracowany w 2020 roku. Ze środków Funduszu realizowane są działania zgodne ze statutem Fundacji.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Fundacja posiada statut organizacji pożytku publicznego od dnia 26.11.2020 r.

Wpływ środków z tytułu 1% podatku osób fizycznych	173 772,00 zł
Koszty poniesione z związku z uzyskaniem 1% podatku osób fizycznych	5 773,16 zł

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.