

Stowarzyszenie Hospicjum Homo-Homini

Im. Św. Brata Alberta

Ul. Górnicza 30, 43-600 Jaworzno

NIP 632-17-04-452

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
za 2022 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Nazwa i siedziba firmy:

Stowarzyszenie Hospicjum Homo – Homini im. św. Brata Alberta, 43-600 Jaworzno
ul. Górnicza 30.

Podstawowy przedmiot działalności:

- świadczenia zdrowotne w sposób ciągły i systematyczny,
- opieka i leczenie paliatywne osób z zaawansowaną chorobą nowotworową i innych chorób w terminalnym okresie.

Sąd prowadzący rejestr jednostki:

Sąd Rejonowy Wydział Gospodarczo – Rejestrowy w Katowicach Nr KRS 0000008274

2. Czas trwania działalności jednostki :

Nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w przyszłości.

Sprawozdanie obejmuje tylko jedną jednostkę sporządzającą samodzielnie sprawozdanie tj: Stowarzyszenie Hospicjum Homo –Homini im. św. Brata Alberta w Jaworznie.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

5. Przyjęte zasady rachunkowości.

- a) Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona od 2004r. komputerowo na bazie systemu SYMFONIA w programach: Finanse i Księgowość oraz Środki trwałe;
- b) Charakterystyka wybranych metod wyceny:
Środki trwałe wycenione na bilansowe, wykazane wg wartości księgowej netto /cena nabycia – umorzenie/.
Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości odnoszone są bezpośrednio w koszty.
Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. Wybór wzoru rocznego sprawozdania finansowego został zatwierdzony przez Zarząd Stowarzyszenia.

II. Informacja dodatkowa;

- 1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych z tytułu Instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.
- 2. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań z działalnością statutową.
- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
 - a) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	14 500,00			14.500,00
2. budynki i budowle	1 435 829,64	154.812,00		1.590.641,64
3. urządzenia techniczne i maszyny	48.112,67			48.112,67
4. środki transportu	121.901,17	55.000,00		176.901,17
5. inne środki trwałe	495.620,74	6.320,00	8.314,55	493.626,19
6. środki trwałe w budowie	0,00	61.320,00	61.320,00	0,00
Razem:	2.115.964,22	277.452,00	69.634,55	2.323.781,67

Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	1.435.829,64	0,00		1.435.829,64
2. urządzenia techniczne i maszyny	41.756,78	4.641,02		46.397,80
3. środki transportu	59.718,86	34.400,45		94.119,31
4. inne środki trwałe	437.710,09	20.910,75	8.314,55	450.306,19
Razem:	1.975.015,37	59.952,22	8,314,55	2.026.653,04

Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10.063,11	5.412,00		15.475,11
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	10.063,11	5.412,00		15.475,11

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	8.610,89	938,08	0,00	9.548,97
Razem:	8.610,89	938,08	0,00	9.548,97

b) Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00			
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	663.837,84			
1. z tytułu dostaw i usług	100.068,97			
2. z tyt. podatków i ubezp. społ.	311.389,84			
3. z tytułu wynagrodzeń	246.640,73			
4. inne	5.738,30			
Razem zobowiązania	663.837,84	0,00	0,00	0,00

c) Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00			
Należności krótkoterminowe, w tym:	792.920,88			
1. z tytułu dostaw i usług	791.920,88			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	-			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	1.000,00			
Razem należności	792.920,88	0,00	0,00	0,00

Należności z tytułu dostaw i usług zostały pomniejszone o odpis aktualizacyjny na kwotę 3.510,78.

d) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	4.804,00	4.875,05
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczenia samochodów	2.522,48	2.642,58
2) ubezpieczenie pracownicze OC	1.550,64	1.546,64
3) prenumerata czasopism	0,00	0,00
4) ubezpieczenie majątkowe	730,88	685,83
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)		
2)		
Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1) środki trwałe otrzymane w darze	1.516,67	159.558,67
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	2021	2022
Przychody statutowe ogółem, w tym:	5.602.102,72	6.902.971,87
a) usługi medyczne NFZ	5.012.828,45	6.042.807,65
b) darowizny pieniężne	179.612,41	323.657,76
c) 1% podatku	356.594,56	425.140,20
e) składki członkowskie	700,00	945,00
f) kwesty – zbiórki publiczne	52.367,30	110.421,26
Pozostałe przychody	218.634,81	40.842,86

a) dotacje	0,00	2.000,00
b) koncerty cegiełki	590,00	2.250,00
c) darowizny rzeczowe	32.073,46	5.649,99
d) pozostałe, w tym:	185.971,35	30.942,87
- kwesty	1.038,12	1.230,92
- przychody z tyt. zasądzenia	24.088,94	24.381,51
- inne (zaokrąglenia, wyn.dla płatnika ZUS, wpływ od komornika z zajęcia Kózka Krystyna	160.844,29	5.330,44
Przychody finansowe	29,64	0,00
Razem przychody (1+2+3)	5.820.767,17	6.943.814,73

5. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	2021	2022
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	5.384.875,49	5.663.982,05
a) Zużycie materiałów i energii	272.198,21	260.548,35
b) Usługi obce	683.402,30	745.027,27
c) Wynagrodzenia	3.765.452,14	3.977.799,41
d) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym szkolenia	654.140,34	669.815,94
e) Pozostałe, w tym:	9.682,50	10.791,08
- ryczałty samochodowe	5.755,44	8.126,04
- podróże służbowe	3.927,06	3.098,64
2. Koszty administracyjne, w tym:	1.353.544,43	1.432.657,42
a) Zużycie materiałów i energii	211.358,47	178.569,30
b) Usługi obce	343.246,73	365.418,19
c) Podatki i opłaty	264,60	587,10
d) Wynagrodzenia	617.552,61	692.797,85
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113.744,43	119.825,25
f) Amortyzacja	49.467,57	60.890,30
g) Pozostałe, w tym:	17.910,02	14.569,43
- podróże służbowe	24,00	48,00
- ubezpieczenie majątkowe	13.472,58	10.860,95

- ryczałty samochodowe	2.587,08	2.153,48
- inne (składka członkowska, reklama)	1.228,57	1.507,00
3. Pozostałe koszty (likwidacja rozpoczętej inwestycji, zaokrąglenia,)	2.440,16	0,00
4. Koszty finansowe	0,00	188,10
Razem koszty (1+2+3+4)	6.740.860,08	7.096827,57

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
Stan na początku roku	1.950.228,21
Zwiększenia	0,00
z tytułu	
dodatni wynik finansowy za 2018 rok	
Zmniejszenia	- 920.092,91
z tytułu:	
Stan na koniec roku	1.030.135,30

7. Informacje 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.

W roku 2022 Stowarzyszenie uzyskało dochód z 1% w wysokości 425.140,20 zł. Z 2021 roku pozostało do wykorzystania kwota 1% 23.259,97 zł. W związku z powyższym kwota z 1% do wykorzystania w 2022 roku ogółem wyniosła 448.400,17 zł.

Do uzyskania przychodu z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesiono koszty w wysokości 1.107,00 zł.

Z 1% został zakupiony sprzęt i materiały medyczne, wyposażenie medyczne, leki oraz pokrywana była zgodnie z Uchwałą Zarządu. usługa prania i żywienia dla pacjentów Hospicjum, paliwo na dojazd do pacjentów, odżywki, badania laboratoryjne, utylizacja i sterylizacja narzędzi oraz transport medyczny. Ogółem w 2022 roku wydatek z 1% wyniósł 448.400,17 zł. Wykorzystano w całości 1% podatku dochodowego.

8. Pozostałe informacje.

Stowarzyszenie za 2022 rok działalność zakończyło stratą w wysokości 153.012,84 zł, przy uzyskaniu zysku z działalności statutowej w kwocie 1.238.989,82 zł.

Na ujemny wynik finansowy Stowarzyszenia za 2022 rok miał wpływ zwiększone koszty utrzymania Hospicjum. Znacząco na wynik finansowy wpłynęły zwiększone koszty wynagrodzenia ze względu na wymaganą podwyżkę wynagrodzenia. Także zwiększyły się koszty usług utrzymania Hospicjum oraz usługi informatyczne w związku z obowiązkowym wdrożeniem elektronicznej dokumentacji medycznej.

Informacja o liczbie zatrudnionych.

	Liczba zatrudnionych na początek roku obrotowego	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	57	58
a) na umowę o pracę	41	37
b) na umowę zlecenie	16	21
Pracownicy administracyjno biurowi	13	15
a} na umowę o pracę	6	7
b} na umowę zlecenie	7	8
Razem zatrudnieni (1+2)	79	73

h

Stowarzyszenie Hospicjum Homo –Homini im. św. Brata Alberta w Jaworznie nie jest zobowiązane do sporządzenia informacji o przepływach pieniężnych.

Jaworzno. 29.03.2023.

Sporządził

Dębska Kazimiera

Zatwierdził

GLÓWNY KSIĘGOWY
STOWARZYSZENIA HOSPICIUM
HOMO-HOMINI im. św. Brata Alberta
w JAWORZNIE
Kazimiera Dębska

Prezes Zarządu Joanna Dziubaniak

PREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenie Hospicjum - Homo-Homini
im. św. Brata Alberta w Jaworznie
Joanna Dziubaniak

V-ce Prezes Zarządu Jerzy Kołodziej

Sekretarz Robert Dembecki

Jerzy Kołodziej
Robert Dembecki

Skarbnik Mateusz Wrona

Mateusz Wrona

I członek Zarządu Zyta Starczyk-Kołodziej

II członek Zarządu Elżbieta Motyka

Zyta Starczyk-Kołodziej
Elżbieta Motyka