

Stowarzyszenie Hospicjum Homo-Homini

Im. Św. Brata Alberta

Ul. Górnicza 30, 43-600 Jaworzno

NIP 632-17-04-452

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
za 2021 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 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

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			1.435.829,64
3. urządzenia techniczne i maszyny	48.112,67			48.112,67
4. środki transportu	140.201,,17		18.300,00	1421.901,17
5. inne środki trwałe	497.909,80	34.965,22	37.254,28	495.620,74
6. środki trwałe w budowie	2.440,00		2.440,00	0,00
Razem:	2.138.993,28	34.965,22	57.994,28	2.115.964,22

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	36.722,39	5.034,39		41.756,78
3. środki transportu	53.701,74	24.317,12	18.300,00	59.718,86
4. inne środki trwałe	455.801,62	19.162,75	37.254,28	437.710,09
Razem:	1.982.055,39	48.516,26	55.554,28	1.975.015,37

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			10.063,11
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	10.063,11			10.063,11

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	7.657,58	953,31	0,00	8.610,89
Razem:	7.657,58	953,31	0,00	8.610,89

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:	365.820,10			
1. z tytułu dostaw i usług	73.450,81			
2. z tyt. podatków i ubezp. społ.	291.546,82			
3. z tytułu wynagrodzeń	439,52			
4. inne	382,95			
Razem zobowiązania	365.820,10	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:	730.156,50			
1. z tytułu dostaw i usług	730.156,50			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	-			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	0,00			
Razem należności	730.156,50	0,00	0,00	0,00

Należności z tytułu dostaw i usług zostały pomniejszone o odpis aktualizacyjny na kwotę 7.792,47.

d)Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	6.569,60	4.804,00
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczenia samochodów	4.001,17	2.522,48
2) ubezpieczenie pracownicze OC	1.550,64	1.550,64
3) prenumerata czasopism	275,01	0,00
4) ubezpieczenie majątkowe	742,78	730,88
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 trwale otrzymane w darze	2.036,67	1.516,67
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	2020	2021
Przychody statutowe ogółem, w tym:	5.554.708,31	5.602.102,72
a) usługi medyczne NFZ	4.992.088,11	5.012.828,45
b) darowizny pieniężne	101.500,70	179.612,41
c) 1% podatku	394.338,80	356.594,56
e) składki członkowskie	1.040,00	700,00
f) kwesty – zbiórki publiczne	65.740,70	52.367,30
Pozostałe przychody	200.939,33	218.634,81

a) dotacje	0,00	0,00
b) koncerty cegiełki	250,00	590,00
c) darowizny rzeczowe	11.617,00	32.073,46
d) pozostałe, w tym:	189.072,33	185.971,35
- kwesty	790,00	1.038,12
- przychody z tyt. zasądzenia	6.354,93	24.088,94
- inne (zaokrąglenia, wyn.dla płatnika ZUS, wpływ od komornika z zajęcia Kózka Krystyna, grant NFZ	181.927,40	160.844,29
Przychody finansowe	2.878,08	29,64
Razem przychody (1+2+3)	5.758.525,72	5.820.767,17

5. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	2020	2021
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	5.029.490,39	5.384.875,49
a) Zużycie materiałów i energii	361.977,05	272.198,21
b) Usługi obce	535.547,86	683.402,30
c) Wynagrodzenia	3.536.482,29	3.765.452,14
d) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym szkolenia	585.742,54	654.140,34
e) Pozostałe, w tym:	9.740,65	9.682,50
- ryczałty samochodowe	5.276,76	5.755,44
- podróże służbowe	4.463,89	3.927,06
2. Koszty administracyjne, w tym:	1.009.240,25	1.353.544,43
a) Zużycie materiałów i energii	176.928,75	211.358,47
b) Usługi obce	254.614,93	343.246,73
c) Podatki i opłaty	692,65	264,60
d) Wynagrodzenia	512.116,57	617.552,61
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93.010,21	113.744,43
f) Amortyzacja	47.378,78	49.467,57
g) Pozostałe, w tym:	14.498,36	17.910,02
- podróże służbowe	20,00	24,00
- ubezpieczenie majątkowe	11.141,51	13.472,58

- ryczały samochodowe	2.108,28	2.587,08
- inne (składka członkowska, reklama)	18.709,83	1.228,57
3. Pozostałe koszty (likwidacja rozpoczętej inwestycji, zaokrąglenia,)	1.842,55	2.440,16
4. Koszty finansowe	0,00	0,00
Razem koszty (1+2+3+4)	6.130.573,17	6.740.860,08

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
Stan na początku roku	2.322.275,66
Zwiększenia	0,00
z tytułu	
dodatni wynik finansowy za 2018 rok	
Zmniejszenia	- 372.047,45
z tytułu:	
Stan na koniec roku	1.950.228,21

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 2021 Stowarzyszenie uzyskało dochód z 1% w wysokości 356.594,56 zł. Z 2020 roku pozostało do wykorzystania kwota 1% 182.243,38 zł. W związku z powyższym kwota z 1% do wykorzystania w 2021 roku ogółem wyniosła 538.837,94 zł.

Do uzyskania przychodu z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesiono koszty w wysokości 1.426,35 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 2021 roku wydatek z 1% wyniósł 515.577,97 zł. Do wykorzystania 1% podatku dochodowego w następnych latach pozostało 23.259,97 zł.

8. Pozostałe informacje.

Stowarzyszenie za 2021 rok działalność zakończyło stratą w wysokości 920.092,91 zł, przy uzyskaniu zysku z działalności statutowej w kwocie 217.227,23 zł.

Na ujemny wynik finansowy Stowarzyszenia za 2021 rok miał wpływ zwiększone koszty utrzymania Hospicjum, przy mniejszych uzyskanych przychodach. W związku z panującą pandemią w 2021 roku ograniczona była ilość przyjmowanych pacjentów, co przyczyniło się do zmniejszonych przychodów. Znacząco na wynik finansowy wpłynęły zwiększone koszty wynagrodzenia ze względu na wypłacenie godzin nadliczbowych personelowi Hospicjum, który był zmuszony pracować ponad normę oraz wymagana podwyżka wynagrodzenia. Także zwiększyły się koszty na zakup środków dezynfekcyjnych i odzieży ochrony indywidualnej oraz koszt malowania całego oddziału Hospicjum zgodnie z zaleceniami Sanepidu. Na wzrost kosztów wpłynęły także 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:	71	57
a) na umowę o pracę	45	41
b) na umowę zlecenie	26	16
Pracownicy administracyjno biurowi	13	13
a} na umowę o pracę	6	6
b} na umowę zlecenie	7	7
Razem zatrudnieni (1+2)	84	70

h

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

Jaworzno. 29.06.2022.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
STOWARZYSZENIA HOSPICIUM
HOMO-HOMINI im. św. Brata Alberta
w JAWORZNIE

Sporządził

Kazimiera Dębska

Dębska Kazimiera

Zatwierdził

Prezes Zarządu Maria Bryła

PREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini
im. św. Brata Alberta w Jaworznie
lek. med. Maria Bryła

V-ce Prezes Zarządu Joanna Faron

WICEPREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini
im. św. Brata Alberta w Jaworznie
Joanna Faron

Sekretarz Joanna Dziubaniuk

SEKRETARZ ZARZĄDU
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini
im. św. Brata Alberta w Jaworznie
Joanna Dziubaniuk

Skarbnik Mateusz Wrona

M. Wrona