

Towarzystwo Przyjaciół Chorych Sądeckie Hospicjum

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Towarzystwo Przyjaciół Chorych Sądeckie Hospicjum

Siedziba: Nawojowska 155/A, 33-300 Nowy Sącz

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9499Z, 8622Z, 8899Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7342732968

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. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów .Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (tekst jednolity DZU.z 2019 r poz351 z późn zm). DZU z 2020 r poz1057

Rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Zestawienie funduszu jednostki .

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje

w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, jeżeli cena nabycia była większa od 10 000 zł.

- Środki trwałe wycenia się według na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza 10000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się amortyzację metodą liniową.
- 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 Wyposażenie „przedmioty długotrwałego użytkowania o niskiej wartości ewidencyjnej (cena nabycia poniżej 10000,00 zł traktuje się analogicznie jak materiały i odpisuje w koszty na dzień zakupu .
- Należności wycenia się według wartości nominalnej
- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej .
- Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej .
- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu kalkulacyjnego Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustaloną za poprzedni rok obrotowy zalicza się na zwiększenie funduszu statutowego , nadwyżkę kosztów nad przychodami na zmniejszenie funduszu statutowego po uprzednim zatwierdzeniu bilansu .

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 86 "Wynik finansowy". Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów

W zależności od tego, czy w danym okresie sprawozdawczym wyższa jest suma przychodów, czy suma kosztów, wynik finansowy może przybrać wartość:

dodatnią - oznacza to, że jednostka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej, gdyż uzyskane przychody są wyższe od poniesionych kosztów (saldo Ma konta 86 "Wynik finansowy"),

ujemną - oznacza to, że jednostka poniosła stratę z działalności gospodarczej, ponieważ poniesione koszty są wyższe od uzyskanych przychodów (saldo Wn konta 86 "Wynik finansowy").

wynik brutto ze sprzedaży, który oblicza się jako różnicę pomiędzy sumą przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów a sumą kosztów wytworzenia sprzedanych produktów oraz wartością sprzedanych towarów i materiałów,

b) wynik z działalności operacyjnej, który powstaje poprzez dodanie do wyniku ze sprzedaży wielkości pozostałych przychodów operacyjnych ujętych na koncie 76-0 "Pozostałe przychody operacyjne" i odjęcie od uzyskanej kwoty wartości pozostałych kosztów operacyjnych figurujących na koncie 76-1 "Pozostałe koszty operacyjne",

c) wynik finansowy brutto, który obliczany jest poprzez dodanie do wyniku z działalności operacyjnej wartości przychodów finansowych ustalonej na koncie 75-0 "Przychody finansowe" i odjęcie od osiągniętej wartości kwoty kosztów finansowych zaewidencjonowanych na koncie 75-1 "Koszty finansowe",

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie zostało sporządzone według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

- zasada prawidłowości pod względem merytorycznym - dotyczy zgodności przedstawionych danych z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej,
- zasada prawidłowości pod względem formalno-rachunkowym - dotyczy formy sprawozdania (zgodnie ze wzorami określonymi w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości) oraz zawarcia

wymaganych danych formalnych (przede wszystkim podpisów i pieczęci osób odpowiedzialnych, a także daty sporządzenia sprawozdania), jak również brak błędów rachunkowych,

- sprawozdanie finansowe jednostki i placówki podpisuje kierownik jednostki i główny księgowy lub księgowy placówki.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

Przekształcone
dane porównawcze
za poprzedni rok
obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE

7 203 629,64

4 889 944,32

I. Wartości niematerialne i prawne

1. Koszty zakończonych prac
rozwojowych

2. Wartość firmy

3. Inne wartości niematerialne i
prawne

4. Zaliczki na wartości niematerialne i
prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

7 203 629,64

4 889 944,32

1. Środki trwałe

7 203 629,64

3 835 565,38

a) grunty (w tym prawo
użytkowania wieczystego gruntu)

b) budynki, lokale, prawa do lokali
i obiekty inżynierii lądowej i
wodnej

7 135 360,41

3 749 476,49

c) urządzenia techniczne i maszyny

68 269,23

86 088,89

d) środki transportu

e) inne środki trwałe

2. Środki trwałe w budowie

1 054 378,94

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

III. Należności długoterminowe

1. Od jednostek powiązanych

2. Od pozostałych jednostek, w
których jednostka posiada
zaangażowanie w kapitale

3. Od pozostałych jednostek

IV. Inwestycje długoterminowe

1. Nieruchomości

2. Wartości niematerialne i prawne

3. Długoterminowe aktywa finansowe

a. w jednostkach powiązanych

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa
finansowe

b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 414 522,96	7 353 028,88
I. Zapasy	39 389,19	73 648,13
1. Materiały	39 389,19	73 648,13
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	702 403,53	518 331,21
1. Należności od jednostek powiązanych	6 926,95	2 184,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	6 926,95	2 184,93
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Należności od pozostałych jednostek	695 476,58	516 146,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	695 476,58	516 146,28
- do 12 miesięcy	695 476,58	516 146,28
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 667 374,74	6 757 404,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 667 374,74	6 757 404,95
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 667 374,74	6 757 404,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 667 374,74	6 757 404,95
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 355,50	3 644,59
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	13 618 152,60	12 242 973,20

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

Przekształcone
dane porównawcze
za poprzedni rok
obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 450 954,80	11 991 667,86
------------------------------------	----------------------	----------------------

I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 991 667,86	10 650 644,77
--	----------------------	----------------------

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
---	--	--

- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
---	--	--

III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
---	--	--

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
--	--	--

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
--	--	--

- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
---	--	--

- na udziały (akcje) własne		
-----------------------------	--	--

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
---	--	--

VI. Zysk (strata) netto	1 459 286,94	1 341 023,09
--------------------------------	---------------------	---------------------

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
--	--	--

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	167 197,80	251 305,34
--	-------------------	-------------------

I. Rezerwy na zobowiązania		
-----------------------------------	--	--

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
--	--	--

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
---	--	--

- długoterminowa		
------------------	--	--

- krótkoterminowa		
-------------------	--	--

3. Pozostałe rezerwy		
----------------------	--	--

- długoterminowe		
------------------	--	--

- krótkoterminowe		
-------------------	--	--

II. Zobowiązania długoterminowe		
--	--	--

1. Wobec jednostek powiązanych		
--------------------------------	--	--

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
--	--	--

3. Wobec pozostałych jednostek		
--------------------------------	--	--

a) kredyty i pożyczki		
-----------------------	--	--

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	167 197,80	251 305,34
1. Wobec jednostek powiązanych	9 714,19	12 915,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	9 714,19	12 915,21
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	118 122,45	197 546,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	118 122,45	197 546,70
- do 12 miesięcy	118 122,45	197 546,70
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne	39 361,16	40 843,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		

- krótkoterminowe

PASYWA RAZEM

13 618 152,60

12 242 973,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

Przekształcone
dane porównawcze
za poprzedni rok
obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 691 103,06	5 890 748,81
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 691 103,06	5 890 748,81
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- jednostkom powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	5 691 103,06	5 890 748,81
D. Koszty sprzedaży	4 022 337,25	3 633 757,46
E. Koszty ogólnego zarządu	1 203 447,77	927 279,33
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	465 318,04	1 329 712,02
G. Pozostałe przychody operacyjne	992 695,79	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	992 695,79	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
H. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 458 013,83	1 329 712,02
J. Przychody finansowe	1 273,11	11 311,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	1 273,11	11 311,07
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
K. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 459 286,94	1 341 023,09
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 459 286,94	1 341 023,09

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Kaczwiński Mieczysław dnia 2022-03-23

KROCZEK DOMINIKA dnia 2022-03-23

DANUTA KAMIŃSKA dnia 2022.03.23

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Tabela_1_ST_brutto_TPCH_2021.xls

Kopia_Tabela_1_ST_brutto_TPCH_2021.xls

Tabela_2_ST_umorzenie_TPCH2021.xls

Kopia_Tabela_2_ST_umorzenie_TPCH2021.xls

tabela_4_ST_w_budowie_TPCH2021.xls

Kopia_tabela_5_ST_w_budowie_TPCH2021.xls

Tabela 5 ST_pozostale_TPCH021.xls

Kopia_Tabela6ST_pozostale_TPCH021.xls

_Tabela_3_ST_netto_TPCH2021.xls

Kopia_Tabela_3_ST_netto_TPCH2021.xls

Tabela_6_Zobowiazania_wedlug_okresow_wymagalnosci.TPCH docx

Nota_6_Zobowiazania_wedlug_okresow_wymagalnosci.docx