

Towarzystwo Przyjaciół Chorych "Sądeckie Hospicjum"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Towarzystwo Przyjaciół Chorych "Sądeckie Hospicjum"

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

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 01.01.2022 do 31.12.2022

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):

Rachunkowość prowadzona jest według Zakładowego Planu Kont. Przyjęte zasady ZPK dostosowane są do warunków i potrzeb stowarzyszenia, oparte na przepisach prawa i zwyczajach zdobytych praktyką. Księgi rachunkowe stanowią usystematyzowany zbiór kont syntetycznych i analitycznych, prowadzone są w systemie:

- Dziennika księgi głównej
- Kont ewidencji analitycznej
- Zestawienia obrotów i sald

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe za pomocą komputera, w oparciu o system COMARCH OPTIMA.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia. Należności wycenia się w kwotach

wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności wycenia się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy stowarzyszenia ustalany jest zgodnie z rachunkiem zysków i strat dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy, na koncie 860 – „Wynik finansowy”.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami (zysk) przeznacza się na zwiększenia funduszu statutowego, który służy realizacji celów statutowych.

Nadwyżkę kosztów na przychodami (strata) zalicza się na zmniejszenie funduszu statutowego.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika nr 6 do Ustawy o Rachunkowości

Sprawozdanie finansowe obejmuje wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Dane liczbowe w sprawozdaniu podaje się w złotych i groszach.

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	6 980 650,26	7 203 629,64
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 980 650,26	7 203 629,64
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	8 975 897,73	6 414 522,96
I. Zapasy	48 417,47	39 389,19
II. Należności krótkoterminowe	1 376 653,82	702 403,53
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 545 287,10	5 667 374,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 539,34	5 355,50
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	15 956 547,99	13 618 152,60

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	15 412 782,61	13 450 954,80
I. Fundusz statutowy	13 450 954,80	11 991 667,86
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	1 961 827,81	1 459 286,94
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	543 765,38	167 197,80
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	543 765,38	167 197,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	15 956 547,99	13 618 152,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	8 241 347,37	6 683 798,85
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 241 347,37	6 683 798,85
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	5 342 770,67	4 022 337,25
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 342 770,67	4 022 337,25
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	2 898 576,70	2 661 461,60
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	1 014 428,34	1 203 447,77
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	1 884 148,36	1 458 013,83
I. Pozostałe przychody operacyjne	503,61	
J. Pozostałe koszty operacyjne	9 396,47	
K. Przychody finansowe	86 615,91	1 273,11
L. Koszty finansowe	43,60	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	1 961 827,81	1 459 286,94
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	1 961 827,81	1 459 286,94

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_2022.docx

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego
Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Sądeckie Hospicjum”
za rok 2022

- 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 finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie

- 2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających 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 .**

Stowarzyszenie nie udzielało żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

Sumy bilansowe po stronie aktywów i pasywów wykazują kwotę: 15 956 547,99 zł

3.1 Aktywa trwałe

Konto	Grupa KRŚT	WARTOŚĆ POZĄTKOWA				UMORZENIE				Wartość NETTO	
		01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2022	01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022
OGÓŁEM		9 377 709,07	31 390,77	21 379,46	9 387 720,38	1 467 025,04	222 979,38	0,00	1 690 004,42	7 203 629,64	7 697 715,96
011/077	Środki trwałe	8 642 138,80	0,00	0,00	8 642 138,80	1 438 509,16	222 979,38	0,00	1 661 488,54	7 203 629,64	6 980 650,26
011/00	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011/01	Budynki i budowle	8 208 779,18	0,00	0,00	8 208 779,18	1 073 418,77	205 219,47	0,00	1 278 638,24	7 135 360,41	6 930 140,94
011/03	Kotły i maszyny energetyczne	11 896,14	0,00	0,00	11 896,14	5 273,95	832,73	0,00	6 106,68	6 622,19	5 789,46
011/06	Urządzenia techniczne	169 869,31	0,00	0,00	169 869,31	108 222,27	16 927,18	0,00	125 149,45	61 647,04	44 719,86
011/07	Środki transportu	26 200,00	0,00	0,00	26 200,00	26 200,00	0,00	0,00	26 200,00	0,00	0,00
011/08	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	225 394,17	0,00	0,00	225 394,17	225 394,17	0,00	0,00	225 394,17	0,00	0,00
020/078	Pozostałe środki trwałe	719 703,53	31 390,77	21 379,46	729 714,84	12 649,14	0,00	0,00	12 649,14	0,00	717 065,70
020/078	Wartości niematerialne i prawne	15 866,74	0,00	0,00	15 866,74	15 866,74	0,00	0,00	15 866,74	0,00	0,00

3.2 Zapasy

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Materiały		
- leki oraz jednorazowe materiały medyczne (apteka)	48 417,47	39 389,19
Razem	48 417,47	39 389,19

3.3 Należności krótkoterminowe

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Należności krótkoterminowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-cy (należności NFZ zgodnie z zawartymi umowami za grudzień 2022 r., nadpłata PGNiG)	1 376 393,71	695 476,58
- inne (z tytułu rozliczenia pobytu pacjentów na oddziale ZOL)	260,11	6926,95
Razem	1 376 653,82	702 403,53

3.4 Inwestycje krótkoterminowe

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych		
1) Bank Pekao	3 540 271,23	3 366 310,79
- rachunek bieżący	3 060 121,05	2 996 788,52
- rachunek pomocniczy	480 150,18	369 522,27

- rachunek VAT	0,00	0,00
2) mBank	4 005 015,87	2 301 063,95
- rachunek bieżący	3 534 345,12	1 822 671,99
- rachunek pomocniczy	419 690,80	439 030,80
- rachunek Fundusz Socjalny	50 979,95	39 361,16
- rachunek VAT	0,00	0,00
Razem	7 545 287,10	5 667 374,74

3.5 Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
- ubezpieczenia	5 539,34	5 355,50
- pozostałe	0,00	0,00
Razem	5 539,34	5 355,50

3.6 Kapitał podstawowy jednostki

	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Fundusz podstawowy jednostki	11 991 667,86	1 459 286,94	0,00	13 450 954,80

3.7 Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok 2022.

Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Sądeckie Hospicjum” osiągnęło za 2022 r. nadwyżkę przychodów nad kosztami (zysk) w wysokości 1 961 827,81

Proponuje się zwiększenie kapitału podstawowego Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Sądeckie Hospicjum” o kwotę nadwyżki przychodów na kosztach.

3.8 Zobowiązania krótkoterminowe

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Wobec pozostałych jednostek	492 785,43	127 836,64
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-c	111 199,55	118 122,45
- z tytułu podatków, ceł	0,00	0,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i FP	56 172,89	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	311 235,64	0,00
- inne (zabezpieczenie wykonania umowy)	8 280,36	8 280,36
- inne (nadpłata odpłatności za pobyt na oddziale ZOL)	5 896,99	1 433,83
2. Fundusze specjalne (ZFŚS)	50 979,95	39 361,16
Razem	543 765,38	167 197,80

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:

Rodzaj przychodu	Wartość (w zł)
I. Przychody z działalności statutowej stowarzyszenia	8 241 347,37
a) środki z odpisu 1% podatku	466 378,32
b) darowizny od osób fizycznych	198 085,70
c) darowizny od osób prawnych	26 360,35
d) rozliczenie pobytu pacjentów na oddziale Hospicjum	5 992 721,61
e) rozliczenie pobytu pacjentów na oddziale ZOL	1 366 422,63
f) dotacje samorządowe	30 000,00
g) zbiórki publiczne Pola Nadziei	94 494,86
h) składki członkowskie	530,00
i) nawiazki sądowe	439,20
j) darowizny rzeczowe	10 948,38
k) zwrot z urzędu pracy	50 871,52
l) 10% wynagrodzenia	4 094,80
II. Pozostałe przychody operacyjne	503,61
III. Przychody finansowe	86 615,91
a) odsetki bankowe	86 615,91
Razem przychody	8 328 466,89

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Rodzaj kosztu	Wartość (w zł)
I. Koszty z działalności statutowej stowarzyszenia	5 342 770,67
II. Koszty działalności administracyjnej	1 014 428,34
a) amortyzacja	222 979,38
b) zużycie materiałów i energii	33 189,45
c) usługi obce	49 107,03
d) podatki i opłaty	0,00
e) wynagrodzenia	498 117,24
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	167 031,16

g) pozostałe koszty	44 004,08
II. Pozostałe koszty operacyjne	9 396,47
III. Koszty finansowe	43,60
Razem koszty	6 366 639,08

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy został zwiększony o:

- środki pochodzące z odpisu 1 % podatku,
- składki członkowskie,
- darowizny,
- środki pochodzące ze zbiórek,
- nawiązki sądowe,
- odsetki od lokat pieniężnych.

Fundusz statutowy wykorzystano na realizację zadań pożytku publicznego.

7. 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.

Stan środków pochodzących z 1% podatku od osób fizycznych na 01.01.2022 r.	369 522,27
Przychody otrzymane z tytułu 1% podatku od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym	466 371,32
Poniesione wydatki z tytułu 1% podatku od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym	355 743,41
Kwota pozostała do wydania w latach następnych	480 150,18

8. Informacja o zatrudnieniu w 2022 r.

Przeciętne zatrudnienie w 2022 r.

L.p	Grupa zawodowa	Ilość osób	Ilość etatów	Uwagi
1	Pielęgniarki	23,58	23,58	
2	Lekarze	1	0,50	
3	Pozostały personel medyczny	14,33	14,08	fizjoterapeuta, psycholog, opiekun medyczny, opiekun osób starszych
4	Pracownicy administracyjni	5	4	Dyrektor, Z-ca dyrektora medycznych, księgowa, kadrowa, spec. med. rozl. med pracownik administracyjny
5	Pracownicy gospodarczy	6,5	6,5	Sprzątające, pracownik gospodarczy
	Razem:	50,41	48,67	

9. **Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły**

10. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły**

Nowy Sącz, 23.03.2023 r.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

MAŁGORZATA JANUSZ dnia 2023-03-23

MIECZYŚLAW KACZWIŃSKI dnia 2023-03-24

KROCZEK DOMINIKA dnia 2023-03-24