

# **HOSPICJUM POMORZE DZIECIOM**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** HOSPICJUM POMORZE DZIECIOM

**Siedziba:** Ugory 9/, 80-663 Gdańsk

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 5833170734

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000523966

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

## 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):**

Jednostka prowadzi ewidencję środków trwałych oraz dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w przypadku WNiP, a w przypadku środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł stosuje amortyzację liniową.

Zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dochody uzyskane przez Fundację korzystają z przedmiotowego zwolnienia od podatku dochodowego.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, wpisując się w wielkości określone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie uproszczonym.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe w Fundacji sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy 2024, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2024 r., Bilans za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 r., Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

**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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 440 662,71</b>	<b>5 581 843,05</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	603 442,71	579 533,05
III. Należności długoterminowe		5 002 310,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 837 220,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 768 447,69</b>	<b>1 576 653,93</b>
I. Zapasy	120 247,63	201 186,20
II. Należności krótkoterminowe	328 059,91	90 351,31
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 306 223,52	1 273 476,93
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 916,63	11 639,49
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 209 110,40</b>	<b>7 158 496,98</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>7 691 923,74</b>	<b>6 769 994,79</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>		
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>6 767 994,79</b>	<b>5 857 993,90</b>
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>921 928,95</b>	<b>910 000,89</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>517 186,66</b>	<b>388 502,19</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>458 536,66</b>	<b>300 489,27</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>58 650,00</b>	<b>88 012,92</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 209 110,40</b>	<b>7 158 496,98</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 448 018,06</b>	<b>4 251 680,11</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 448 018,06	4 251 680,11
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>3 826 570,11</b>	<b>2 924 535,13</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 826 570,11	2 924 535,13
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>621 447,95</b>	<b>1 327 144,98</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej	117 044,00	17 030,00
E. Koszty działalności gospodarczej	32 644,47	4 250,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>	<b>84 399,53</b>	<b>12 780,00</b>
G. Koszty ogólnego zarządu	669 080,50	590 470,61
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>36 766,98</b>	<b>749 454,37</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	106 062,57	49 727,96
J. Pozostałe koszty operacyjne	14 326,86	101 273,11
K. Przychody finansowe	793 433,29	212 130,54
L. Koszty finansowe	7,03	38,87
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>921 928,95</b>	<b>910 000,89</b>
N. Podatek dochodowy		
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>921 928,95</b>	<b>910 000,89</b>

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

**Informacja dodatkowa 2024**

## Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2024

### 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.

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań 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

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

### 3. Informacja o korekcie błędu podstawowego i ocena jego istotności

W roku 2024 nie dokonano żadnych korekt błędu podstawowego.

### 4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się:

1) Aktywa trwale	<b>6 440 662,71 zł</b>
- Rzeczowe aktywa trwale	603 442,71 zł
- Inwestycje długoterminowe (zmiana zasad prezentacji)	5 837 220,00 zł
2) Aktywa obrotowe	<b>1 768 447,69 zł</b>
- Zapasy	120 247,63 zł
- środki finansowe w kasie	1 196,52 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	1 303 972,70 zł
- pozostałe aktywa krótkoterminowe	1054,30 zł
- należności	328 059,91 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 916,63 zł
- należne wpłaty od fundatorów	0,00 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	<b>7 691 923,74 zł</b>
- fundusz statutowy	2 000,00 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych	6 767 994,79 zł



- zysk (strata) z roku bieżącego	921 928,95 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	<b>517 186,66 zł</b>
- Zobowiązania	458 536,66 zł
- Przychody przyszłych okresów	58 650,00 zł

– **Zobowiązania krótkoterminowe**

	01.01.2024	31.12.2024
	zł	zł
Z tyt. dostaw i usług	86 739,84	109 715,74
Z tyt. PIT-4	23 956,00	39 681,00
Z tyt. ZUS	93 079,02	153 863,05
Z tyt. wynagrodzeń	92 315,80	150 435,24
Inne	4 398,61	4 841,63
<b>Zobowiązania RAZEM</b>	<b>300 489,27</b>	<b>458 536,66</b>

– **Należności krótkoterminowe**

	01.01.2024	31.12.2024
	zł	zł
Z tyt. dostaw i usług	90 149,81	327 603,91
Inne	201,50	456,00
<b>Należności RAZEM</b>	<b>90 351,31</b>	<b>328 059,91</b>

- **Inwestycje długoterminowe**

	Łączna liczba	Wartość
Dłużne papiery wartościowe	57000	5 837 220,00 zł

**5. 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**

Przychody ogółem: **5 466 075,28 zł**

W tym:

- ze środków publicznych /w tym z budżetu państwa i gminy/: **1 476 202,68 zł**

- ze składek członkowskich: 0,00 zł
- z darowizn: 2 497 499,38 zł
- z 1,5%: 474 316,00 zł
- przychody z działalności gospodarczej: 117 044,00 zł
- z innych źródeł: 901 013,22 zł

## **6. Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Koszty ogółem: **4 544 146,33 zł**

W tym:

- koszty na realizację nieodpłatnej działalności statutowej: 3 826 570,11 zł
- koszty na realizację odpłatnej działalności statutowej: 0,00 zł
- koszty z pozostałej działalności statutowej: 0,00 zł
- pozostałe koszty /koszty ogólnego zarządu/: 669 080,50 zł
- zwrot dotacji: 0,00 zł
- koszty działalności gospodarczej: 32 644,47 zł
- inne koszty: 15 851,25 zł

## **7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego**

Wartość funduszu statutowego w Fundacji w 2024 r. nie zmieniła się.

## **8. Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych**

W 2024 roku Fundacja uzyskała przychód pochodzący z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 474 316,00 zł.

Koszty sfinansowane z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 259 691,62 zł i zostały wydatkowane na poniższe działania:

- opieka lekarska 49 380,10 zł
- opieka pielęgniarska 163 642,97 zł
- opieka psychologa 11 450,00 zł
- zabiegi rehabilitacyjne 35 218,55 zł.

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM