

HOSPICJUM POMORZE DZIECIOM

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2025** do **31.12.2025**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: HOSPICJUM POMORZE DZIECIOM

Siedziba: Gdańsk Ugory 9/, 80-663

Forma prawna:

fundacja

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 01.01.2025 do 31.12.2025

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 2025, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2025 r., Bilans za okres 01.01.2025 - 31.12.2025 sporządzony na dzień 31.12.2025 r., Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2025 - 31.12.2025 sporządzony na dzień 31.12.2025 r.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

15,42

7. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

Nie

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
A. Aktywa trwałe	6 764 494,05	6 440 662,71
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	730 789,05	603 442,71
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 033 705,00	5 837 220,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	2 350 640,72	1 768 447,69
I. Zapasy	56 530,48	120 247,63
II. Należności krótkoterminowe	403 473,93	328 059,91
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 865 610,52	1 306 223,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 025,79	13 916,63
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	9 115 134,77	8 209 110,40

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	8 241 371,65	7 691 923,74
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 689 923,74	6 767 994,79
IV. Zysk (strata) netto	549 447,91	921 928,95
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	873 763,12	517 186,66
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	532 337,53	458 536,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	341 425,59	58 650,00
PASYWA RAZEM	9 115 134,77	8 209 110,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	5 219 108,41	4 448 018,06
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 219 108,41	4 448 018,06
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	4 383 606,58	3 826 570,11
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 383 606,58	3 826 570,11
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	835 501,83	621 447,95
D. Przychody z działalności gospodarczej	196 191,85	117 044,00
E. Koszty działalności gospodarczej	37 354,89	32 644,47
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	158 836,96	84 399,53
G. Koszty ogólnego zarządu	985 809,28	669 080,50
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	8 529,51	36 766,98
I. Pozostałe przychody operacyjne	149 772,29	106 062,57
J. Pozostałe koszty operacyjne	107 461,35	14 326,86
K. Przychody finansowe	499 609,67	793 433,29
L. Koszty finansowe	926,21	7,03
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	549 523,91	921 928,95
N. Podatek dochodowy	76,00	
O. Zysk (strata) netto (M – N)	549 447,91	921 928,95

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa 2025

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2025

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 2025 nie dokonano żadnych korekt błędu podstawowego.

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się:

1) Aktywa trwałe	6 764 494,05zł
- Rzeczowe aktywa trwałe	730 789,05 zł
- Inwestycje długoterminowe (zmiana zasad prezentacji)	6 033 705,00 zł
2) Aktywa obrotowe	2 350 640,72 zł
- Zapasy	56 530,48 zł
- środki finansowe w kasie	633,76 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	1 864 976,76 zł
- należności	403 473,93 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 025,79zł
- należne wpłaty od fundatorów	0,00 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	8 241 371,65 zł
- fundusz statutowy	2 000,00 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych	7 689 923,74 zł
- zysk (strata) z roku bieżącego	549 447,91 zł

4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	873 763,12zł
– Zobowiązania	532 337,53 zł
– Przychody przyszłych okresów	341 425,59zł

– *Zobowiązania krótkoterminowe*

	01.01.2025	31.12.2025
	zł	zł
Z tyt. dostaw i usług	109 715,74	156 416,54
Z tyt. PIT-4	39 681,00	51 679,00
Z tyt CIT	0,00	76,00
Z tyt. ZUS	153 863,05	165 062,48
Z tyt. wynagrodzeń	150 435,24	152 995,56
Inne	4 841,63	6 107,95
Zobowiązania RAZEM	458 536,66	532 337,53

– *Należności krótkoterminowe*

	01.01.2025	31.12.2025
	zł	zł
Z tyt. dostaw i usług	327 603,91	402 801,93
Inne	456,00	672,00
Należności RAZEM	328 059,91	403 473,93

- *Inwestycje długoterminowe*

	Łączna liczba	Wartość
Dłużne papiery wartościowe	59 000	6 033 705,00 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: 6 064 682,22 zł

W tym:

- ze środków publicznych /w tym z budżetu państwa i gminy/: 2 076 448,76 zł
- ze składek członkowskich: 0,00 zł
- z darowizn: 2 655 612,55 zł
- z 1,5%: 487 047,10 zł
- przychody z działalności gospodarczej: 196 191,85 zł
- z innych źródeł: 649 381,96zł

6. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty ogółem: **5 515 158,31 zł**

W tym:

- koszty na realizację nieodpłatnej działalności statutowej: 4 383 606,58 zł
- koszty na realizację odpłatnej działalności statutowej: 0,00 zł
- koszty z pozostałej działalności statutowej: 0,00 zł
- pozostałe koszty /koszty ogólnego zarządu/: 985 809,28 zł
- zwrot dotacji: 0,00 zł
- koszty działalności gospodarczej: 37 354,89 zł
- inne koszty: 108 387,56 zł

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu statutowego w Fundacji w 2025 r. nie zmieniła się.

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

W 2025 roku Fundacja uzyskała przychód pochodzący z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 487 047,10 zł.

Koszty sfinansowane z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 661 366,90 zł i zostały wydatkowane na poniższe działania:

- opieka lekarska 376 880,90 zł
- opieka pielęgniarska 214 515,00 zł
- opieka psychologa 43 651,00 zł
- zabiegi rehabilitacyjne 26 320,00 zł

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM