

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6</u> <u>4</u> <u>4</u> <u>2</u> <u>4</u> <u>8</u> <u>3</u> <u>5</u> <u>2</u> <u>4</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>5</u> <u>6</u> <u>7</u> <u>9</u> <u>7</u>	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		05-06-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
HOSPICJUM SOSNOWIECKIE IM.ŚW.TOMASZA AP.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	M.SOSNOWIEC
Gmina	M.SOSNOWIEC	Miejscowość	SOSNOWIEC
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	M.SOSNOWIEC		Gmina
Ulica	MJR.HENRYKA HUBALA-DOBRZAŃSKIEGO	Nr domu	131
Miejscowość	SOSNOWIEC	Kod pocztowy	41-218
		Poczta	SOSNOWIEC
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2022 data do 31-12-2022
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, z tym że:

ŚRODKI TRWAŁE

Istotną wartość środka trwałego wyznacza kwota 10.000 zł. Wszystkie składniki, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji.

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu ich przekazania do użytkowania - do momentu zrównoważenia się odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub do dnia zbycia, likwidacji lub stwierdzenia niedoboru.

Niskocenne przedmioty długotrwałego użytku:

Składniki majątku spełniające definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 10.000 zł są odpisywane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, a dodatkowo: składniki aktywów o charakterze medycznym powyżej 500 zł oraz pozostałe składniki aktywów powyżej 1000zł ewidencjonowane są pozabilansowo na koncie niskowartościowe środki trwałe z zachowaniem niezbędnej analityki.

W przypadku zakupu środków trwałych z różnego rodzaju dotacji (w tym unijnych) stosuje się definicję środków trwałych i sposób amortyzacji z wytycznych obowiązujących dla danej dotacji.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady analogiczne jak dla środków trwałych.

MATERIAŁY

Przedmioty o okresie użytkowania poniżej roku są odpisywane bezpośrednio w koszty.

Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach w cenie nabycia.

ZMIANY

Podmiot wprowadził zmiany w kwocie niskowartościowych środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo w stosunku do roku poprzedniego.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o Rachunkowości dla Organizacji Pożytku Publicznego.

Wynik finansowy stanowi różnicę między przychodami a kosztami okresu sprawozdawczego. W rachunku wyników wyodrębnione są: działalność nieodpłatna i odpłatna pożytku publicznego.

Działalności gospodarczej hospicjum nie prowadzi.

Koszty zarządu zostały wyodrębnione zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia dotyczącym standardu rachunku kosztów w podmiotach leczniczych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351 ze zm.), według załącznika nr 6 do tej ustawy.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską i w związku z tym uzupełniono go o rachunek przepływów pieniężnych i zmianę w kapitale.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

HOSPICJUM SOSNOWIECKIE

IM. ŚW. TOMASZA AP.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	8 009 981,14	8 433 805,47
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 009 981,14	8 433 805,47
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4 890 630,61	4 312 317,04
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	1 477 105,60	904 186,34
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 387 748,38	3 382 994,40
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 776,63	25 136,30
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	12 900 611,75	12 746 122,51
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	6 900 415,45	6 192 978,11
I.	Fundusz statutowy	2 695 291,57	2 695 291,57
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 497 686,54	3 668 456,32
IV.	Zysk (strata) netto	707 437,34	-170 769,78
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 000 196,30	6 553 144,40
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	783 799,90	832 734,20
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 216 396,40	5 720 410,20
	Pasywa razem	12 900 611,75	12 746 122,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	10 782 788,39	9 284 747,92
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 693 111,11	9 242 790,82
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	89 677,28	41 957,10
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	9 130 191,88	8 619 495,27
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 008 581,51	8 549 123,40
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	121 610,37	70 371,87
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 652 596,51	665 252,65
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	969 311,28	850 215,23
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	683 285,23	-184 962,58
I.	Pozostałe przychody operacyjne	10 485,38	16 292,80
J.	Pozostałe koszty operacyjne	25,01	2 097,38
K.	Przychody finansowe	13 808,22	0,81
L.	Koszty finansowe	116,48	3,43
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	707 437,34	-170 769,78
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	707 437,34	-170 769,78

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	707 437,34	-170 769,78
II.	Korekty razem	-502 528,30	638 330,86
1.	Amortyzacja	623 979,39	601 002,59
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-572 919,26	-107 749,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-48 934,30	242 958,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-504 654,13	-97 881,19
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	204 909,04	467 561,08
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	200 155,06	60 115,40
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 155,06	60 115,40
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-200 155,06	-60 115,40
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 753,98	407 445,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 382 994,40	2 975 548,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 387 748,38	3 382 994,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 192 978,11	6 363 747,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 192 978,11	6 363 747,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 695 291,57	2 695 291,57
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 695 291,57	2 695 291,57
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 668 456,32	3 241 709,75
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 668 456,32	3 241 709,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 668 456,32	3 241 709,75
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	426 746,57
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	426 746,57
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	170 769,78	0,00
	- pokrycia straty bilansowej	170 769,78	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 497 686,54	3 668 456,32
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 497 686,54	3 668 456,32
6.	Wynik netto	707 437,34	-170 769,78
	a) zysk netto	707 437,34	0,00
	b) strata netto	0,00	170 769,78
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 900 415,45	6 192 978,11
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 900 415,45	6 192 978,11

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: Informacja_dodatkowa_2022r.docx

rozmiar: 22,12 KB

data modyfikacji: 2023-06-05 13:27:32

Opis:

Informacja dodatkowa

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-06-06 10:09:42	Eliza Wioleta Dziadek