

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6442483524	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0000056797	sprawozdanie wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
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	SOSNOWIEC
Gmina	SOSNOWIEC	Miejscowość	SOSNOWIEC
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	SOSNOWIEC	Gmina	SOSNOWIEC
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	01-01-2024 data do 31-12-2024
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.

Ustalenia wyniku finansowego

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

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)*

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	7 094 808,17	7 439 977,02
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 094 808,17	7 439 977,02
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	7 789 003,69	6 276 222,09
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	1 946 422,39	1 371 608,08
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 806 552,46	4 866 649,76
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 028,84	37 964,25
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	14 883 811,86	13 716 199,11
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	9 228 236,45	8 515 952,41
I.	Fundusz statutowy	2 695 291,57	2 695 291,57
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 820 660,84	4 205 123,88
IV.	Zysk (strata) netto	712 284,04	1 615 536,96
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 655 575,41	5 200 246,70
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 057 031,89	889 838,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 598 543,52	4 310 408,28
	Pasywa razem	14 883 811,86	13 716 199,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przychody z działalności statutowej	12 901 037,71	12 599 855,32
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 430 629,15	12 357 492,84
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	470 408,56	242 362,48
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	11 028 588,74	9 870 574,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 528 010,08	9 593 996,09
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	500 578,66	276 578,28
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 872 448,97	2 729 280,95
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	1 291 430,45	1 218 182,54
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	581 018,52	1 511 098,41
I.	Pozostałe przychody operacyjne	48 388,61	3 375,29
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 336,01	0,02
K.	Przychody finansowe	85 361,62	101 410,27
L.	Koszty finansowe	148,70	346,99
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	712 284,04	1 615 536,96
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	712 284,04	1 615 536,96

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 515 952,41	6 900 415,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 515 952,41	6 900 415,45
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	4 205 123,88	3 497 686,54
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 205 123,88	3 497 686,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 205 123,88	3 497 686,54
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 615 536,96	707 437,34
	- podziału zysku z lat ubiegłych	1 615 536,96	707 437,34
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 820 660,84	4 205 123,88
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	5 820 660,84	4 205 123,88
6.	Wynik netto	712 284,04	1 615 536,96
	a) zysk netto	712 284,04	1 615 536,96
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 228 236,45	8 515 952,41
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 228 236,45	8 515 952,41

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	712 284,04	1 615 536,96
II.	Korekty razem	344 342,69	-136 635,58
1.	Amortyzacja	461 892,88	570 004,12
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	-574 814,31	105 497,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	167 193,47	106 038,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	290 070,65	-918 175,74
10.	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 056 626,73	1 478 901,38
B.	Przeplwy 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	116 754,03	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 754,03	0,00
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.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-116 754,03	0,00
C.	Przeplwy 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.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	939 872,70	1 478 901,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 866 649,76	3 387 748,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 806 522,46	4 866 649,76
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	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_2024r.docx

rozmiar: 24,37 KB

data modyfikacji: 2025-03-17 13:46:30

Opis:

Informacje dodatkowe 2024

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-03-17 13:52:21	ELIZA DZIADEK