

Informacja dodatkowa

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

W trakcie 2024 roku jak również na dzień bilansowy w jednostce nie wystąpiły żadne zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.

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

W 2024 roku nie udzielono żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających oraz organów nadzorujących stowarzyszenia, a także nie zaciągnano żadnych zobowiązań w ich imieniu.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Kwota umorzenia środków trwałych należących do grupy I-szej w roku 2024 wynosiła 86.179,69 zł, z czego kwota 49.165,08 została zaksięgowana jako obciążenie funduszu, pozostała kwota, tj. 37.014,61 została ujęta w kosztach amortyzacji bieżącego okresu.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	nabycie	prze- szenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty(w tym prawo użytkowania gruntu)	213 446,00									213 446,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 407 346,76		522 433,10		522 433,10					3 929 779,89
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	485 682,72						35 009,67			450 673,05
4.	Środki transportu	247 435,50									247 435,50
5.	Inne środki trwałe	507 781,94		71 506,80		71 506,80		117 308,33			461 980,41
6.	Środki trwałe w budowie	0,00		7 380,00		7 380,00					7 380,00

7.	Wartości niematerialne i prawne	46 653,90								46 653,90
8.	Inwestycje długoterminowe	0								0
Razem:		4 908 346,82				601 319,90		152 318,00		5 357 348,72

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grunty(w tym prawo użytkowania gruntu)	0						0	213 446,00	213 446,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 499 471,78		86 179,69		86 179,69		1 585 651,47	1 907 874,98	2 344 128,39
3.	Urządzenia techn. i maszyny	453 907,37		9 483,12		9 483,12	35 009,67	428 380,82	31 775,35	22 292,23
4.	Środki transportu	176 772,84		27 215,66		27 215,66		203 988,50	70 662,66	43 447,00
5.	Inne środki trwałe	444 881,15		18 609,04		18 609,04	117 308,33	346 181,86	62 900,79	115 798,55
6.	Środki trwałe w budowie	0						0	0	7380,00
7.	Wartości niematerial.i prawne	46 653,90				0,00		46 653,90		0

8.	Inwestycje długotermin.	0						0	0	0
Razem:		2 621 687,04		141 487,51		141 487,51	152 318,00	2 610 856,55	2 286 659,78	2 746 492,17

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

Lp.	Przychody	ogółem	
		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1.	Przychody działalności statutowej	8 766 695,71	8 164 362,94
a)	Składki brutto określone statutem	22 799,00	21 949,00
	Składki członków zwyczajnych	1 118,00	1 144,00
	Składki członków wspierających	21 681,00	20 805,00
b)	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	8 216 578,77	7 607 801,77
	Darowizny	656 158,07	678 087,18
	Nawiązki i świadczenia	8 348,20	5 322,20
	Zbiórki publiczne	244 468,86	126 727,27
	Przychody ze świadczeń wykonywanych na rzecz NFZ	6 625 567,97	6 017 466,92
	Przychody z tytułu 1,5%	618 732,18	780 198,20
	Przychody z tytułu udostępniania dokumentacji medycznej	0,00	0,00
	Pozostałe	63 303,49	0,00
c)	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	191 738,42	207 016,97
	Z tytułu odpłatności za usługi	191 738,42	206 903,12
	Darowizny	0,00	0,00

	Przychody z tytułu udostępniania dokumentacji medycznej i sprzedaży przedmiotów darowizny	0,00	113,85
d)	Dotacje na działalność statutową	3354 579,52	327 595,20
	Dotacje w ramach działalności nieodpłatnej	335 579,52	312 695,20
	Dotacje w ramach działalności odpłatnej	0,00	14 900
2.	Pozostałe przychody	1 516,30	216 909,28
	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	Inne, w tym zwolnienie ze składek ZUS	1 516,30	216 909,28
3.	Przychody finansowe	124 561,65	56 340,60
	Odsetki od lokat bankowych, wkładów bankowych	124 561,65	56 340,60
	Odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00	0,00
	Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00	0,00
	Inne przychody finansowe(odsetki od rachunków bankowych)	0,00	0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Koszty	ogółem	
		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1.	Koszty działalności statutowej	8 744 544,29	7 903 615,93
a)	Koszty działalności nieodpłatnej	6 689 352,36	6 130 512,75
b)	Koszty realizacji działalności odpłatnej	318 358,27	346 318,92

c)	Koszty administracyjne	1 736 833,66	1 426 784,26	
2.	Pozostałe koszty	16 592,12	24 280,07	
	Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
	Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
	Inne	16 592,12	24 280,07	
3.	Koszty finansowe	5,68	2 447,80	
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00	0,00	
	Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00	0,00	
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	5,68	1931,00	
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przyjętych w leasing finansowy, ujemne różnice kursowe	0,00	516,80	
	Inne koszty finansowe	0,00	0,00	

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Zysk za rok 2023 w kwocie 507.269,02 zł został przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

W roku 2024 nastąpiło zmniejszenie funduszu statutowego o kwotę 49 165,08 z tytułu umorzenia środków trwałych.

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Zysk netto	131 631,57

3.	Proponowany podział nadwyżki przychodów nad kosztami: a) pokrycie kosztów lat przyszłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie funduszu statutowego f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	131 631,57
4.	Niepodzielony zysk	

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka w 2024 roku uzyskała przychody z 1,5% podatku dochodowego w wysokości 1 208 879,36 zł. Otrzymane środki pieniężne w 2024 roku oraz pozostałe do wydania z roku 2023 r. przeznaczono na:

- wynagrodzenia personelu medycznego wraz ze składkami ZUS finansowanymi przez płatnika na kwotę 461.901,30 zł,
- medyczne środki opatrunkowe i ochronne na kwotę 15.403,62 zł,
- koszty kampanii reklamowej związanej z pozyskaniem 1,5% podatku na kwotę 13.172,08 zł
- wyposażenie, sprzęt medyczny, materiały i prace remontowe,
- leki na kwotę 64.476,29 zł,
- sprzęt medyczny w kwocie 63.778,89 zł

Kwota wydana w 2024 roku z 1,5% na pokrycie ww. kosztów to 618 732,18 zł.

Pozostała na dzień bilansowy kwota do wykorzystania w wysokości 1 444 455,50 zł stanowi przychody przyszłych okresów i została ujęta w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe. Kwota ta zostanie wydatkowana w roku 2025 .

Uwagi dotyczące ewidencji księgowej wpłat z 1,5% i ich ujęcia w bilansie i rachunku zysków i strat:

- wpłaty z 1,5%, które na dzień bilansowy nie zostały jeszcze wykorzystane są wykazywane w bilansie jako przychody przyszłych okresów,
- wpłaty z 1,5%, w części w jakiej w danym okresie zostały wydatkowane na działalność pożytku publicznego Stowarzyszenia (czyli do w wysokości poniesionych kosztów) są wykazywane w rachunku zysków i strat w pozycji „Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej”.

Rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2024

31. a) rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2024 wynoszą 27 035,03 zł i dotyczą one ubezpieczeń,

1. b) rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień bilansowy stanowią kwotę 1 734 097,55 zł, na którą składają się:

- wpływy z tytułu 1,5% podatku od osób fizycznych na kwotę 1 444 455,50 zł,
- środki otrzymane w ramach projektu „Oddech dla hospicjów” Fundacji Biedronka na kwotę 184 320,48 zł,
- środki uzyskane na współfinansowanie projektu „Usługi opiekuńcze w hospicjum” na kwotę 105 321,51 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

W badanym okresie sprawozdawczym, do momentu zakończenia badania nie wystąpiły żadne zdarzenia, które mogłyby w sposób istotny wpłynąć na sytuację majątkową i finansową jednostki oraz mogące mieć wpływ na jej wynik finansowy.

Data sporządzenia: 2025-06-18

Data zatwierdzenia: 2025-06-25

Marta Marchlik

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Tadeusz Iżykowski, Grażyna Moszczyńska, Karolina Kapalczyńska,
Irena Witkowska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości