

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba organizacji.

Fundacja Gospodarcza św. Brata Alberta  
25-725 Kielce, ul. Sienna 5

2. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

KRS: 0000035377

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

01.01.2023 – 31.12.2023

4. Czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe za rok 2023 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację.

6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Wyceny aktywów i pasywów dokonano zgodnie z art. 28 §1 pkt 1-10 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120z późn. zmianami). Amortyzacja środków trwałych odbywa się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do ewidencji, przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 500 do 10 000 zł są amortyzowane jednorazowo pod datą przekazania ich do użytkowania. Zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych bezpośrednio w kosztach działalności operacyjnej.

Wynik finansowy za rok obrotowy 2023 jest wypadkową wszystkich osiągniętych przychodów oraz kosztów ich uzyskania, zgodnie z zasadami memoriału i współmierności.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 sporządzono według załącznika nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Księgi rachunkowe w Fundacji prowadzone są za pomocą komputera, przy użyciu programu „Rewizor GT”.

Kielce, dnia 22.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

inż. Dariusz Hajduk

PREZES

mgr inż. Marian Jaworski

WICEPREZES

mgr inż. Piotr Jaworski

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

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

**FUNDACJA GOSPODARCZA****św. BRATA ALBERTA**

Fundacja Gospodarcza św. Brata Alberta

25-725 Kielce, ul. Sienna Nr 5  
tel./fax 41-347-11-04, tel. 41-366-07-34  
NIP 657-038-71-40

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>12 658 552,09</b>	<b>12 674 856,15</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	9	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10, 11	12 658 033,44	12 673 936,37
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	518,65	919,78
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5 333 326,34</b>	<b>3 087 795,45</b>
I. Zapasy	14	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12	1 424 612,27	1 051 991,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	15	3 879 323,71	2 019 355,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	29 390,36	16 448,55
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>17 991 878,43</b>	<b>15 762 651,60</b>

Sporządzono ..... Kielce ..... dnia 22.03.2024  
(miejscowość) (data)Dariusz Hajduk - Główny Księgowy  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)Marian Jaworski - Prezes Zarządu  
Piotr Jaworski - Wiceprezes Zarządu  
(podpisy członków Zarządu)

BILANS na dzień 31.12.2023

PASYWA		Nota	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>			<b>7 965 518,16</b>	<b>5 576 862,16</b>
I. Fundusz statutowy		16	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		17	5 575 862,16	4 254 704,97
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto			2 388 656,00	1 321 157,19
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>			<b>10 026 360,27</b>	<b>10 185 789,44</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		19	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		20	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		20	524 385,24	381 032,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe		21	9 501 975,03	9 804 756,55
<b>PASYWA RAZEM</b>			<b>17 991 878,43</b>	<b>15 762 651,60</b>

Sporządzono ..... Kielce ..... dnia 22.03.2024 .....  
(miejscowość) (data)

Dariusz Hajduk - Główny Księgowy   
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marian Jaworski - Prezes Zarządu  
Piotr Jaworski - Wiceprezes Zarządu   
(podpisy członków Zarządu)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2023**

	Nota	2023	2022
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>		<b>12 712 640,61</b>	<b>11 056 892,15</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1	11 196 239,27	9 848 460,67
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1	1 516 401,34	1 208 431,48
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>		<b>10 725 600,34</b>	<b>10 051 174,82</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2	8 869 302,24	8 461 520,56
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2	1 856 298,10	1 589 654,26
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	2	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		<b>1 987 040,27</b>	<b>1 005 717,33</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	3	<b>4 438,65</b>	<b>3 631,19</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	4	<b>118,45</b>	<b>94,23</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		<b>4 320,20</b>	<b>3 536,96</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	2	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		<b>1 991 360,47</b>	<b>1 009 254,29</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	5, 6	307 752,50	284 621,62
J. Pozostałe koszty operacyjne	6, 5	2 050,16	11,72
<b>K. Przychody finansowe</b>	7, 8	<b>93 791,96</b>	<b>28 731,35</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	8, 7	<b>936,77</b>	<b>828,35</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>2 389 918,00</b>	<b>1 321 767,19</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>		<b>1 262,00</b>	<b>610,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>2 388 656,00</b>	<b>1 321 157,19</b>

Sporządzono ..... Kielce ..... dnia 22.03.2024 .....  
(miejscowość) (data)

..... Dariusz Hajduk - Główny Księgowy .....  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marian Jaworski - Prezes Zarządu .....  
Piotr Jaworski - Wiceprezes Zarządu .....  
(podpisy członków Zarządu)

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Przychody z działalności statutowej
Nota 2	Koszty działalności statutowej
Nota 3	Przychody z działalności gospodarczej
Nota 4	Koszty działalności gospodarczej
Nota 5	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 6	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 7	Przychody finansowe
Nota 8	Koszty finansowe
Nota 9	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 10	Zmiany w środkach trwałych
Nota 11	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 12	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 13	Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych
Nota 14	Zapasy
Nota 15	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 16	Kapitał (fundusz) podstawowy
Nota 17	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
Nota 18	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 19	Stan rezerw
Nota 20	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 21	Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 23	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 24	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 25	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 26	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 27	Informacja o poniesionych kosztach rodzajowych w 2023 r.
Nota 28	Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1% podatku od osób fizycznych
Nota 29	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 30	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

## Nota 1

## Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2023	2022
<b>1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>11 196 239,27</b>	<b>9 848 460,67</b>
- Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych)	138 281,00	158 306,00
- Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	185 767,80	138 387,26
- Darowizny rzeczowe	195 882,14	353 696,78
- Zapisy spadków	0,00	0,00
- Dotacje pochodzące ze środków publicznych	961 184,43	1 995 196,18
- Subwencje	0,00	0,00
- Zbiórki publiczne	117 583,26	56 592,05
- Składki członkowskie	0,00	0,00
- Kontrakt z NFZ	9 597 540,64	7 146 282,40
- Nawiązki sądowe	0,00	0,00
<b>2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>1 516 401,34</b>	<b>1 208 431,48</b>
- Sprzedaż przedmiotów darowizny	0,00	0,00
- Sprzedaż świadczonych usług w zakresie rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
- Sprzedaż świadczonych usług w zakresie integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	0,00	0,00
- Sprzedaż wytworzonych towarów w zakresie rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
- Sprzedaż wytworzonych towarów w zakresie integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	0,00	0,00
- Działalność statutowa w sferze pomocy społecznej na podstawie art. 4 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	1 516 401,34	1 208 431,48
<b>3. Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>12 712 640,61</b>	<b>11 056 892,15</b>

## Komentarz:

Dotacje pochodzące ze środków publicznych - 961 184,43 zł, w tym:

- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr RPSW.09.02.01-26-0050/19-00 na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych" - 451 010,42 zł
- dotacja Gminy Kielce, umowy nr MOPR-D.O.4222.1.19.2021 i MOPR-D.O.4222.1.4.2023 na prowadzenie Schroniska dla Osób Bezdomnych - 293 874,01 zł
- dotacja Gminy Busko-Zdrój, umowa nr OIS.526.1.1.2023 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 125 000,00 zł
- dotacja Gminy Solec-Zdrój, umowa nr 8/2023/ZP na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 5 000,00 zł
- dotacja Gminy Nowy Korczyn, umowa na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 6 000,00 zł
- dotacja Gminy Kazimierza Wielka, umowa nr ASO/137/2023 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Gminy Stopnica, umowa nr 2/2023 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 30 000,00 zł
- dotacja Gminy Czarnocin, umowa nr UG/96A/2023 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 5 000,00 zł
- dotacja Gminy Skalmierz, umowa nr Ob.525.1.2023 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Wojewody Świętokrzyskiego, umowa nr 19/2023 na dofinansowanie projektu "Międzypokoleniowy wolontariat w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Busku-Zdroju" - 3 800,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 83/R/2023 na dofinansowanie projektu "Wzrost samodzielności osób niepełnosprawnych i zależnych w Hospicjum i ZOL w Busku-Zdroju" - 8 500,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (PFRON), umowa nr 191/PFRON/2023 na dofinansowanie projektu "Poprawa sprawności fizycznej i intelektualnej podopiecznych Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego w Busku-Zdroju" - 13 000,00 zł

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego na podstawie art. 4 ust. 1 ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie:

- opłaty za pobyt w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez gminy ostatniego miejsca zameldowania na pobyt stały - 123 635,60 zł
- opłaty za pobyt w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez beneficjentów - 74 589,40 zł
- opłaty za usługi z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym - 1 169 254,34 zł
- opłaty za posiłki dla potrzebujących w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez gminę ostatniego miejsca zameldowania na pobyt stały - 148 922,00 zł

## Nota 2

## Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2023	2022
<b>1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>8 869 302,24</b>	<b>8 461 520,56</b>
- Koszty działalności statutowej w sferze ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej, na podstawie art. 4 ust. 6 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	8 869 302,24	8 458 140,14
- Koszty działalności statutowej w sferze działalności charytatywnej, na podstawie art. 4 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	0,00	3 380,42
- ...	0,00	0,00

## Nota 2

## Koszty działalności statutowej - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura poniesionych kosztów	2023	2022
<b>2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>1 856 298,10</b>	<b>1 589 654,26</b>
- Koszty działalności statutowej w sferze pomocy społecznej, na podstawie art. 4 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	1 856 298,10	1 589 654,26
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3. Koszty pozostałej działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Komentarz:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego na podstawie art. 4 ust. 6 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

- koszty prowadzenia Hospicjum w Busku-Zdroju - 8 424 169,48 zł

- koszty wsparcia osób niesamodzielnych - 445 037,29 zł

- koszty prowadzenia Hospicjum Domowego - 95,47 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty prowadzenia Schroniska dla Osób Bezdomnych w Kielcach - 829 993,85 zł

- koszty usług z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy - 1 026 304,25 zł

## Nota 3

## Przychody z działalności gospodarczej

Struktura zrealizowanych przychodów	2023	2022
<b>1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)</b>	<b>4 438,65</b>	<b>3 631,19</b>
- Sprzedaż powierzchni pod reklamę	3 600,00	3 300,00
- Przychody ze sprzedaży złomu	838,65	331,19
- ...	0,00	0,00
<b>2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4. Sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 438,65</b>	<b>3 631,19</b>

## Nota 4

## Koszty działalności gospodarczej

Struktura poniesionych kosztów	2023	2022
<b>1. Koszt sprzedaży usług (struktura rzeczowa)</b>	<b>118,45</b>	<b>94,23</b>
- Koszty sprzedaży powierzchni pod reklamę	96,07	85,64
- Koszty sprzedaży złomu	22,38	8,59
- ...	0,00	0,00
<b>2. Koszt sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3. Koszt sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota 4

Koszty działalności gospodarczej - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura poniesionych kosztów	2023	2022
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4. Koszt sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>5. Koszt Innych przychodów ze sprzedaży (struktura rzeczowa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>118,45</b>	<b>94,23</b>

## Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne

	2023	2022
<b>I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Dotacje (np. na środki trwałe)</b>	<b>304 300,22</b>	<b>280 207,87</b>
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) ...	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>3 452,28</b>	<b>4 413,75</b>
1) rozwiązane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
2) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
3) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	1 367,00
4) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
5) przychód ze sprzedaży środka trwałego	0,00	0,00
5) przedawnione lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
6) nieodpłatne otrzymanie środka trwałego	0,00	0,00
7) wynagrodzenie od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego	173,01	36,98
8) uzgodnienie sald	0,00	0,17
9) refundacje	0,00	0,00
10) zaokrąglenia składek	0,46	0,11
11) opłata za marnowanie żywności	3 278,81	3 009,49

## Komentarz:

Dotacje pochodzące ze środków publicznych z przeznaczeniem na środki trwałe:

- dotacja EFS, umowa nr RPSW.09.02.01-26-0050/19-00 na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych" - 1 996,08 zł
- dotacja EFRR, umowa nr RPSW.07.03.00-26-0011/17 na dofinansowanie projektu "Budowa Domu Opieki Zdrowotnej - Hospicjum w Busku-Zdroju" - 254 392,92 zł
- dotacja Powiatu Buskiego (PUP), umowy nr UmDop/17/0033 i UmDop/17/0035 na wyposażenie lub doposażenie stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych - 4 855,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (PFRON), umowa nr 60/RB/20 na zagospodarowanie terenu Hospicjum w Busku-Zdroju - 2 475,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 175/PS/2020 na dofinansowanie działań mających na celu poprawę sprawności intelektualnej i fizycznej ludzi starszych w różnych sferach życia - 857,28 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 107/PS/2021 na dofinansowanie działań mających na celu poprawę sprawności intelektualnej i fizycznej podopiecznych ZOL - 2 199,96 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 63/PS/2022 na dofinansowanie działań mających na celu poprawę sprawności intelektualnej i fizycznej pacjentów ZOL - 864,00 zł
- dotacja Powiatu Buskiego, umowa nr SOZ/526/2/2023 na dofinansowanie projektu "Podtrzymanie sprawności i wydolności fizycznej pacjentów Hospicjum Busko" - 25 500,00 zł
- dotacja Wojewody Świętokrzyskiego, umowa nr 19/2023 na dofinansowanie projektu "Międzypokoleniowy wolontariat w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Busku-Zdroju" - 2 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (PFRON), umowa nr 191/PFRON/2023 na dofinansowanie projektu "Poprawa sprawności fizycznej i intelektualnej podopiecznych Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego w Busku-Zdroju" - 7 000,00 zł
- dotacja Gminy Kielce, umowy nr MOPR-D.O.4222.1.19.2021 i MOPR-D.O.4222.1.4.2023 na prowadzenie Schroniska dla Osób Bezdomnych - 2 159,98 zł

## Nota 6

## Pozostałe koszty operacyjne

	2023	2022
<b>I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>2 050,00</b>	<b>0,00</b>
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	2 050,00	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>0,16</b>	<b>11,72</b>
1) utworzone rezerwy z tyt. ...	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	11,71
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) zwroty i kary administracyjne	0,00	0,00
7) inne	0,16	0,01

## Nota 7

## Przychody finansowe

	2023	2022
<b>I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>93 791,96</b>	<b>28 731,35</b>
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	93 791,96	28 731,35
<b>II. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. rozwiązane rezerwy, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 8

## Koszty finansowe

	2023	2022
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>936,77</b>	<b>828,35</b>
1. utworzone rezerwy (z tytułu):	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. pozostałe, w tym:	936,77	828,35
– prowizje	828,30	822,90
– odsetki od zaległości podatkowych	104,00	0,00
– odsetki ustawowe	4,47	5,45
<b>III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 9

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>	<b>0,00</b>	<b>14 882,47</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgową netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgową netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Nota 10

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>65 000,00</b>	<b>13 530 790,68</b>	<b>323 270,51</b>	<b>243 408,97</b>	<b>438 881,88</b>	<b>14 676 352,04</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	358 450,31	35 597,50	13 100,00	118 841,81	525 989,62
– nabycie	0,00	0,00	0,00	35 597,50	13 100,00	118 841,81	167 539,31
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	358 450,31	0,00	0,00	0,00	358 450,31
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	18 500,00	0,00	4 350,00	22 850,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	18 500,00	0,00	4 350,00	22 850,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>65 000,00</b>	<b>13 889 240,99</b>	<b>340 368,01</b>	<b>256 508,97</b>	<b>553 373,69</b>	<b>15 179 491,66</b>

## Nota 10

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>3 249,96</b>	<b>1 192 333,40</b>	<b>215 147,28</b>	<b>206 758,97</b>	<b>384 926,06</b>	<b>2 002 415,67</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	3 249,96	338 269,80	38 521,38	23 340,00	136 461,41	539 842,55
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 450,00	0,00	4 350,00	20 800,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	16 450,00	0,00	4 350,00	20 800,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>6 499,92</b>	<b>1 530 603,20</b>	<b>237 218,66</b>	<b>230 098,97</b>	<b>517 037,47</b>	<b>2 521 458,22</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>61 750,04</b>	<b>12 338 457,28</b>	<b>108 123,23</b>	<b>36 650,00</b>	<b>53 955,82</b>	<b>12 673 936,37</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>58 500,08</b>	<b>12 358 637,79</b>	<b>103 149,35</b>	<b>26 410,00</b>	<b>36 336,22</b>	<b>12 658 033,44</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	10,00	11,00	70,00	90,00	93,00	17,00

## Nota 11

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2023	2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Komentarz:

W 2023 r. nie poniesiono nakładów na środki trwałe w budowie.

## Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 424 612,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1 051 991,78</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	369,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	369,00	0,00

## Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	1 424 612,27	0,00	1 051 622,78	0,00

## Komentarz:

Inne należności:

## 1) należności krótkoterminowe:

- z tytułu rozrachunków z dostawcami - 533,40 zł
- z tytułu innych rozrachunków z pracownikami - 240,79 zł
- z tytułu innych rozrachunków z pracownikami - 0,50 zł

## 2) należności wymagalne w następnym roku obrotowym:

- z tytułu udzielania schronienia osobom bezdomnym (płatnik: gmina) - 7 077,30 zł
- z tytułu świadczenia usług z zakresu pomocy społecznej w ZOL - -479,99 zł
- z tytułu świadczenia usług medycznych - 1 394 494,27 zł
- z tytułu odsetek bankowych - 22 746,00 zł

## Nota 13

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>518,65</b>	<b>919,78</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	518,65	919,78
– licencje, certyfikaty	518,65	919,78
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>29 390,36</b>	<b>16 448,55</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	8 000,66	7 475,53
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	12 940,26	2 880,65
4. Prenumeraty, abonamenty, licencje, certyfikaty	8 381,76	6 026,65
5. Oplacone z góry koszty usług telekomunikacyjnych	67,68	65,72
6. Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

## Nota 14

Zapasy

	2023	2022
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00

## Nota 14

Zapasy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Komentarz:

Zgodnie z polityką rachunkowości zakupy towarów i materiałów księgowane są bezpośrednio w koszty rodzajowe.

## Nota 15

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. Środki pieniężne w kasie	17 216,02	10 073,33
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 862 107,69	2 009 281,79
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 879 323,71</b>	<b>2 019 355,12</b>

Komentarz:

Środki pieniężne w kasie:

- kasa krajowych środków pieniężnych w Kielcach - 14 523,38 zł
- kasa krajowych środków pieniężnych w Busku-Zdroju - 2 692,64 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

- bieżący rachunek bankowy w BNP Paribas S.A. - 1 221 943,84 zł
- rachunki bankowe lokat terminowych - 2 640 000,00 zł
- bieżący rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Busku-Zdroju - 10,514 zł
- lokacyjny rachunek bankowy w BNP Paribas S.A. - 128,37 zł
- rachunek bankowy pomocniczy w BNP Paribas S.A. - 24,97 zł

## Nota 16

Kapitał (fundusz) podstawowy

Struktura funduszu statutowego	2023	2022
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
<b>Zwiększenia, w tym z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>

## Nota 17

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

	2023	2022
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>4 254 704,97</b>	<b>3 485 825,36</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>1 321 157,19</b>	<b>768 879,61</b>
- przekazanie zysku za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na dalszą działalność statutową	1 321 157,19	768 879,61
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pokrycie straty za poprzedni rok obrotowy	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>5 575 862,16</b>	<b>4 254 704,97</b>

## Nota 18

## Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2023	2022*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>2 388 656,00</b>	<b>1 321 157,19</b>
Fundusz statutowy	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	2 388 656,00	1 321 157,19
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 19

## Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Komentarz:

W roku obrotowym 2023 jednostka nie posiadała żadnych rezerw.

## Nota 20

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2023	2022
<b>1. Zobowiązania</b>	<b>524 385,24</b>	<b>381 032,89</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	524 385,24	381 032,89
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	177 327,16	44 492,47
– do 12 miesięcy	177 327,16	44 492,47

## Nota 20

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	2023	2022
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	347 058,08	336 540,42

## Komentarz:

Inne zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu składek na ZUS - 170 044,60 zł
- z tytułu zaliczek na podatek PIT - 50 091,00 zł
- z tytułu podatku VAT - 225,00 zł
- z tytułu podatku CIT - 394,00 zł
- z tytułu składek na PFRON - 615,00 zł
- z tytułu wynagrodzeń - 99 502,00 zł
- z tytułu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz publicznoprawnych wymagalnych w następnym roku obrotowym - 26 186,48 zł

## Nota 21

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
<b>Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:</b>	<b>9 501 975,03</b>	<b>9 804 756,55</b>
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	9 501 975,03	9 804 756,55
a) długoterminowe, w tym:	9 473 688,70	9 741 328,94
- rozliczenie dotacji EFRR (2020 r.) na dofinansowanie projektu "Budowa Domu Opieki Zdrowotnej - Hospicjum w Busku-Zdroju"	9 370 141,24	9 624 534,16
- rozliczenie dotacji Powiatu Buskiego (PUP - 2017 r.) za wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego	0,00	4 855,00
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (PFRON - 2020 r.) na zagospodarowanie terenu Hospicjum	91 162,50	93 637,50
- rozliczenie części dotacji EFS na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych" (2020 r.)	2 328,36	4 324,44
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej ludzi starszych (2020 r.)	1 571,83	2 429,11
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej podopiecznych ZOL (2021 r.)	5 316,77	7 516,73
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej podopiecznych ZOL (2022 r.)	3 168,00	4 032,00
b) krótkoterminowe, w tym:	28 286,33	63 427,61
- rozliczenie dotacji EFS na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych"	0,00	43 042,40
- rozliczenie dotacji Gminy Kielce na dofinansowanie Schroniska dla Osób Bezdomnych	7 058,44	15 592,92
- rozliczenie opłat za pobyt w ZOL	18 949,89	3 831,29
- rozliczenie opłat za pobyt w Schronisku	2 278,00	961,00

## Nota 22

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Komentarz:

W roku obrotowym 2023 r. jednostka nie przeprowadzała operacji finansowych w walutach obcych.



## Nota 23

## Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>55,46</b>	<b>54,07</b>
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	8,88	7,19
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	46,58	46,88
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

## Nota 24

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2023	2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	30.01.2024	01.01.2023 - 31.12.2024	8 610,00	6 150,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>8 610,00</b>	<b>6 150,00</b>

## Komentarz:

Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za rok 2023, określone w umowie, wynosi 7 000,00 zł netto, wraz z podatkiem VAT 8 610,00 zł

## Nota 25

## Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Brak istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.	

## Nota 26

## Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

## Nota 27

## Informacja o poniesionych kosztach rodzajowych w 2023 r.

Opis	Wartość
Koszty rodzajowe poniesione w 2023 r., w tym:	10 738 259,47
1) amortyzacja	539 842,55
- środków trwałych	539 842,55
- wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2) zużycie materiałów i energii, w tym:	2 344 551,12
- żywność	1 069 489,62
- środki czystości i dezynfekcyjne	52 299,32

## Nota 27

Informacja o poniesionych kosztach rodzajowych w 2023 r. - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis	Wartość
- leki	375 532,64
- artykuły pielęgnacyjne	271 549,20
- jednorazowy sprzęt medyczny	96 244,88
- wyposażenie	88 518,00
- artykuły gospodarcze	71 679,86
- paliwo	9 123,32
- artykuły biurowe i piśmiennicze	11 717,88
- art. budowlane	6 966,60
- energia elektryczna	89 790,67
- woda i odprowadzanie ścieków	57 404,12
- gaz	106 953,94
- koszty ogrzewania	35 821,09
- pozostałe koszty	1 459,98
3) usługi obce, w tym:	1 033 171,47
- usługi telekomunikacyjne	5 511,16
- usługi remontowo-budowlane i konserwacyjne	72 044,42
- usługi transportowe i kurierskie	27 996,05
- ubezpieczenia majątkowe	17 591,72
- usługi informatyczne	25 092,00
- usługi lekarskie	369 570,00
- usługi ochroniarskie	1 476,00
- usługi pralnicze	105 540,15
- usługi rehabilitacyjne	25 200,00
- usługi pielęgniarskie	35 150,00
- usługi opiekuńcze	229 845,00
- badania diagnostyczne	13 675,00
- usługi prawnicze	12 692,50
- wywóz nieczystości stałych	50 971,68
- pozostałe usługi	40 815,79
4) podatki i opłaty, w tym:	15 629,19
- podatek od nieruchomości	2 011,00
- wywóz nieczystości stałych	3 107,01
- wpłaty na PFRON	5 090,00
- pozostałe podatki i opłaty	5 421,18
5) wynagrodzenia, w tym:	5 886 440,95
- osobowe	3 813 467,87
- bezosobowe	2 072 973,08
6) ubezpieczenia społeczne	836 295,50
7) podróże służbowe	49 564,17
8) świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	16 407,95
- badania wstępne, okresowe i kontrolne	5 143,00
- świadczenia rzeczowe związane z BHP	8 382,30
- składki na PPK	2 882,65
9) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	16 356,57
- opłaty pocztowe	3 192,20
- koszty promocji i reklamy	0,00
- prenumeraty, abonamenty, certyfikaty	13 108,33
- pozostałe koszty rodzajowe	56,04

## Nota 28

Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1% podatku od osób fizycznych

Wyszczególnienie	2023	2022
- wyposażenie Hospicjum w Busku-Zdroju	63 179,91	14 043,10
- jednorazowy sprzęt medyczny i artykuły pielęgnacyjne dla pacjentów Hospicjum w Busku-Zdroju	158 447,81	78 531,31
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 28

Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1% podatku od osób fizycznych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	2023	2022
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>221 627,72</b>	<b>92 574,41</b>

## Komentarz:

Wpływy z tytułu wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych w 2023 r. wyniosły 185 767,0 zł. Kwota środków z 1% z poprzednich lat na koniec 2022 r. do wydatkowania w latach następnych wyniosła 50 097,77 zł. W 2023 r. wydano 221 627,72 zł. Do rozliczenia w latach następnych pozostało 14 237,85 zł.

## Nota 29

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Kielce, ul. Sienna 5	1913	61 750,04	0,00	3 249,96	58 500,08
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Zmniejszenie wartości gruntu użytkowanego wieczysto nastąpiło przez amortyzację bilansową.

## Nota 30

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Stan za 2023 r.	Stan za 2022 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 388 656,00</b>	<b>1 321 157,19</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-2 697,79</b>	<b>- 419 070,02</b>
1. Amortyzacja	539 842,55	400 052,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 050,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	- 372 620,49	- 140 248,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	143 352,35	- 141 476,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 315 322,20	- 537 397,88
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 385 958,21</b>	<b>902 087,17</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 30

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Stan za 2023 r.	Stan za 2022 r.
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>525 989,62</b>	<b>190 544,50</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	525 989,62	190 544,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 525 989,62</b>	<b>- 190 544,50</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 859 968,59</b>	<b>711 542,67</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 859 968,59</b>	<b>711 542,67</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 019 355,12</b>	<b>1 307 812,45</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>3 879 323,71</b>	<b>2 019 355,12</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono ..... Kielce ..... dnia 22.03.2024 .....  
(miejsowość) (data)

Dariusz Hajduk - Główny Księgowy   
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marian Jaworski - Prezes Zarządu   
Piotr Jaworski - Wiceprezes Zarządu   
(podpisy członków Zarządu)