

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.

01.01.2025 – 31.12.2025

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 2025 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. 120 z 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 2025 jest wypadkową wszystkich osiągniętych przychodów oraz kosztów ich uzyskania, zgodnie z zasadami memoriału i współmierności.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2025 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 16.04.2026 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

inż. Dariusz Hajduk

PREZES

mgr inż. Małgorzata Jaworska

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

BILANS na dzień 31.12.2025

AKTYWA	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE		12 467 069,62	12 536 576,37
I. Wartości niematerialne i prawne	9	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10, 11	12 455 496,49	12 535 785,94
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	11 573,13	790,43
B. AKTYWA OBROTOWE		12 839 737,12	9 196 466,86
I. Zapasy	14	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12	2 573 664,88	3 365 396,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	15	10 239 942,42	5 801 789,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	26 129,82	29 280,63
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		25 306 806,74	21 733 043,23

Sporządzono Kielce dnia 16.04.2026
(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 31.12.2025

PASYWA	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 116 052,86	11 895 122,83
I. Fundusz statutowy	16	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	17	11 894 122,83	7 964 518,16
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto		3 220 930,03	3 929 604,67
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		10 190 753,88	9 837 920,40
I. Rezerwy na zobowiązania	19	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	20	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20	873 395,74	604 404,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	9 317 358,14	9 233 515,56
PASYWA RAZEM		25 306 806,74	21 733 043,23

Sporządzono Kielce dnia 16.04.2026
 (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 ORGANIZACJI POZARZĄDOWEJ za 2025

	Nota	2025	2024
A. Przychody z działalności statutowej		19 580 067,55	16 329 025,76
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1	17 425 951,04	14 402 340,65
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1	2 154 116,51	1 926 685,11
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej		17 031 567,60	12 888 430,89
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2	14 357 378,80	10 542 158,13
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2	2 674 188,80	2 346 272,76
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	2	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		2 548 499,95	3 440 594,87
D. Przychody z działalności gospodarczej	3	4 687,70	3 557,75
E. Koszty działalności gospodarczej	4	171,24	123,64
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		4 516,46	3 434,11
G. Koszty ogólnego zarządu	2	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		2 553 016,41	3 444 028,98
I. Pozostałe przychody operacyjne	5, 6	421 008,27	365 203,27
J. Pozostałe koszty operacyjne	6, 5	1 046,63	17,11
K. Przychody finansowe	7, 8	253 779,98	131 293,70
L. Koszty finansowe	8, 7	695,00	1 000,17
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		3 226 063,03	3 939 508,67
N. Podatek dochodowy		5 133,00	9 904,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		3 220 930,03	3 929 604,67

Sporządzono Kielce dnia 16.04.2026
(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 przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	2025	2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	3 220 930,03	3 929 604,67
II. Korekty razem	1 737 137,95	-1 608 716,69
1. Amortyzacja	600 204,44	520 669,76
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	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	791 731,92	-1 940 784,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	268 990,90	80 019,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	76 210,69	-268 621,52
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 958 067,98	2 320 887,98
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
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
– 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
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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	519 914,99	398 422,26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	519 914,99	398 422,26
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
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-519 914,99	-398 422,26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	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
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z 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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	4 438 152,99	1 922 465,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 438 152,99	1 922 465,72
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 801 789,43	3 879 323,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	10 239 942,42	5 801 789,43
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono Kielce dnia 16.04.2026
 (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 2025 r.
Nota 28	Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych
Nota 29	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2025	2024
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	17 425 951,04	14 402 340,65
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych)	256 390,46	178 669,76
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	186 167,90	201 602,80
– Darowizny rzeczowe	342 854,92	142 316,86
– Zapisy spadków	0,00	0,00
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	2 141 441,18	598 862,12
– Subwencje	0,00	0,00
– Zbiórki publiczne	123 216,99	99 506,13
– Składki członkowskie	0,00	0,00
– Kontrakt z NFZ	14 375 879,59	13 181 382,98
– Nawiązki sądowe	0,00	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 154 116,51	1 926 685,11
– 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	2 154 116,51	1 926 685,11
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	19 580 067,55	16 329 025,76

Komentarz:

Dotacje pochodzące ze środków publicznych - 2 141 441,18 zł, w tym:

- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr FESW.09.04-IZ.00-0009/24, na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych poprzez realizację usług opiekuńczych i zdrowotnych" - 1 453 699,75 zł
- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr FESW.07.01-IZ.00-0084/24, na dofinansowanie projektu "Wsparcie profilaktyki zdrowotnej pracowników" - 76 092,85 zł
- dotacja Gminy Kielce, umowa nr MOPR-D.O.4222.1.16.2024, na prowadzenie Schroniska dla Osób Bezdomnych - 399 005,58 zł
- dotacja Gminy Busko-Zdrój, umowa nr OIS.526.1.1.2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 100 000,00 zł
- dotacja Gminy Solec-Zdrój, umowa nr 4/2025/ZP, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 5 000,00 zł
- dotacja Gminy Nowy Korczyn, umowa nr 27/2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 6 000,00 zł
- dotacja Gminy Kazimierza Wielka, umowa nr ASO/179/2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Gminy Stopnica, umowa nr 2/2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 45 000,00 zł
- dotacja Powiatu Buskiego, umowa nr SOZ/526/10/2025, na dofinansowanie projektu "Poprawa jakości opieki pacjentów paliatywnie chorych" - 5 000,00 zł
- dotacja Powiatu Buskiego, umowa nr UmKszUstKFS/25/0008, na dofinansowanie kształcenia ustawicznego pracowników - 6 143,00 zł
- dotacja Gminy Czarnocin, umowa nr UG/179A/2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 5 000,00 zł
- dotacja Gminy Skalbierz, umowa nr Ob.525.1.2025, na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Gminy Tuczępy, umowa nr 9/2025 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 8 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 63/PS/2025, na dofinansowanie projektu "Poprawa sprawności fizycznej i intelektualnej pacjentów Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego" - 8 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 68/N/2025, na dofinansowanie projektu "Wolontariat przeciwdziałaniem wykluczeniu społecznemu i izolacji osób niepełnosprawnych" - 1 500,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 162/PFRON/2025, na dofinansowanie projektu "Wzrost samodzielności psychomotorycznej podopiecznych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego" - 3 000,00 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 - 215 197,60 zł
- opłaty za pobyt w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez beneficjentów - 62 338,40 zł
- opłaty za usługi z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym - 1 640 705,51 zł
- opłaty za posiłki dla potrzebujących w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez gminę ostatniego miejsca zameldowania na pobyt stały - 235 875,00 zł

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2025	2024
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	14 357 378,80	10 542 158,13
– 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	14 357 378,80	10 542 158,13
– Koszty działalności statutowej w sferze działalności charytatywnej, na podstawie art. 4 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 674 188,80	2 346 272,76
– Koszty działalności statutowej w sferze pomocy społecznej, na podstawie art. 4 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	2 674 188,80	2 346 272,76
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

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 - 12 381 525,73 zł
- koszty wsparcia osób niesamodzielnych - 1 817 328,09 zł
- koszty wsparcia profilaktyki zdrowotnej pracowników - 158 524,98 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty prowadzenia Schroniska dla Osób Bezdomnych w Kielcach - 1 261 097,01 zł
- koszty usług z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym - 1 413 091,79 zł

Nota 3

Przychody z działalności gospodarczej

Struktura zrealizowanych przychodów	2025	2024
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	4 687,70	3 557,75
– Sprzedaż powierzchni pod reklamę	3 600,00	3 300,00
– Przychody ze sprzedaży złomu	1 087,70	257,75
– ...	0,00	0,00
2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	4 687,70	3 557,75

Nota 4

Koszty działalności gospodarczej

Struktura poniesionych kosztów	2025	2024
1. Koszt sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	171,24	123,64
– Koszty sprzedaży powierzchni pod reklamę	131,51	114,68
– Koszty sprzedaży złomu	39,73	8,96
– ...	0,00	0,00
2. Koszt sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 4

Koszty działalności gospodarczej - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura poniesionych kosztów	2025	2024
3. Koszt sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Koszt Innych przychodów ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	171,24	123,64

Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne

	2025	2024
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje (np. na środki trwałe)	414 741,21	342 285,24
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) ...	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	6 267,06	22 918,03
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	1 806,50
4) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
5) przychód ze sprzedaży środka trwałego	0,00	15 000,00
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	176,48	159,23
8) uzgodnienie sald	0,00	0,00
9) refundacje	0,00	0,00
10) zaokrąglenia składek	0,34	1,54
11) opłata za marnowanie żywności	3 416,06	2 352,08
12) przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
13) energia elektryczna wprowadzona do sieci	2 399,23	3 598,68
14) opłata FEPŻ za administrację, transport i magazynowanie	274,95	0,00

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" - 332,28 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 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 - 714,55 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/526/10/2025, na dofinansowanie projektu "Poprawa jakości opieki pacjentów paliatywnie chorych" - 25 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 68/N/2025, na dofinansowanie projektu "Wolontariat przeciwdziałaniem wykluczeniu społecznemu i izolacji osób niepełnosprawnych" - 7 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 162/PFRON/2025, na dofinansowanie projektu "Wzrost samodzielności psychomotorycznej podopiecznych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego" - 16 062,50 zł
- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr FESW.09.04-IZ.00-0009/24, na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych poprzez realizację usług opiekuńczych i zdrowotnych" - 35 700,00 zł
- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr FESW.07.01-IZ.00-0084/24, na dofinansowanie projektu "Wsparcie profilaktyki zdrowotnej pracowników" - 70 000,00 zł

Nota 6

Pozostałe koszty operacyjne

	2025	2024
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– 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
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	1 046,63	17,11
1) utworzone rezerwy z tyt. ...	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,01	0,40
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) zwroty i kary administracyjne	0,00	16,00
7) inne	1 046,62	0,71
8) wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00

Komentarz:

Inne koszty operacyjne:

- rozliczenie depozytu prosumenckiego - 592,64 zł
- nienależnie wypłacona część świadczenia podopiecznemu Schroniska - 61,45 zł
- wyrównanie zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne - 284,38 zł
- naliczenie zobowiązania z tytułu podatku VAT - 108,00 zł
- wyksięgowanie zaokrągłeń składek na ubezpieczenie zdrowotne - 0,15 zł

Nota 7

Przychody finansowe

	2025	2024
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	253 779,98	131 293,70
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	253 779,98	131 293,70
II. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
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
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 8

Koszty finansowe

	2025	2024
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	695,00	1 000,17
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:	695,00	1 000,17
– prowizje	569,00	676,00
– odsetki od zaległości podatkowych	126,00	324,00

Nota 8

Koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
– odsetki ustawowe	0,00	0,17
III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 897,07	0,00	21 897,07
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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 897,07	0,00	21 897,07
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 897,07	0,00	21 897,07
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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 897,07	0,00	21 897,07
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wartość brutto na początek okresu	82 673,00	65 000,00	14 054 996,22	391 263,60	300 508,97	611 457,53	15 505 899,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	72 857,93	88 983,44	35 959,95	219 899,67	417 700,99
– nabycie	0,00	0,00	0,00	88 983,44	35 959,95	219 899,67	344 843,06
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	72 857,93	0,00	0,00	0,00	72 857,93
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	11 481,00	0,00	4 638,52	16 119,52

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
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 481,00	0,00	4 638,52	16 119,52
- 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
Wartość brutto na koniec okresu	82 673,00	65 000,00	14 127 854,15	468 766,04	336 468,92	826 718,68	15 907 480,79
Umorzenie na początek okresu	0,00	9 749,88	1 877 834,24	278 369,38	254 418,97	592 740,91	3 013 113,38
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	3 249,96	351 374,88	29 919,03	39 322,45	176 338,12	600 204,44
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	11 481,00	0,00	4 638,52	16 119,52
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 481,00	0,00	4 638,52	16 119,52
- 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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	12 999,84	2 229 209,12	296 807,41	293 741,42	764 440,51	3 597 198,30
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	82 673,00	55 250,12	12 177 161,98	112 894,22	46 090,00	18 716,62	12 492 785,94
Wartość księgowa netto na koniec okresu	82 673,00	52 000,16	11 898 645,03	171 958,63	42 727,50	62 278,17	12 310 282,49
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	20,00	16,00	63,00	87,00	92,00	23,00

Nota 11

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

	2025	2024
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	145 214,00	43 000,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	145 214,00	43 000,00

Komentarz:

W 2025 r. poniesiono nakłady na budowę części rehabilitacyjno-rekreacyjnej Hospicjum w Busku-Zdroju na kwotę 102 214,00 zł.

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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
2. Należności krótkoterminowe	2 573 664,88	0,00	3 365 396,80	0,00
- 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	738 628,21	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	738 628,21	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	2 573 664,88	0,00	2 626 768,59	0,00

Komentarz:

Inne należności:

1) należności krótkoterminowe:

- z tytułu wynagrodzeń pracowniczych - 707,44 zł
- z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami - 69,00 zł

2) należności fakturowane lub zapadalne w następnym roku obrotowym:

- z tytułu udzielania schronienia osobom bezdomnym (płatnik: gmina) - 9 605,98 zł
- z tytułu świadczeń medycznych - 2 483 965,71 zł
- z tytułu opłat za pobyt w ZOL - 7 111,50 zł
- z tytułu odsetek bankowych - 72 205,25 zł

Nota 13

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

	2025	2024
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	11 573,13	790,43
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	11 573,13	790,43
– licencje, certyfikaty	11 573,13	790,43
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	26 129,82	29 280,63
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	6 371,35	7 865,80
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	11 334,99	12 090,98
4. Prenumeraty, abonamenty, licencje, certyfikaty	8 355,80	9 256,17
5. Opłacone z góry koszty usług telekomunikacyjnych	67,68	67,68
6. Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

Nota 14

Zapasy

	2025	2024
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

	2025	2024
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Komentarz:

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

Nota 15

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2025	2024
1. Środki pieniężne w kasie	10 736,31	17 633,14
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 229 206,11	5 784 156,29
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	10 239 942,42	5 801 789,43

Komentarz:

Środki pieniężne w kasie:

- kasa krajowych środków pieniężnych w Kielcach - 3 682,65 zł
- kasa krajowych środków pieniężnych w Busku-Zdroju - 13 950,49 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

- bieżący rachunek bankowy w BNP Paribas S.A. - 1 583 992,20 zł
- rachunki bankowe lokat terminowych - 4 200 000,00 zł
- bieżący rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym w Busku-Zdroju - 10,51 zł
- lokacyjny rachunek bankowy w BNP Paribas S.A. - 128,40 zł
- rachunek bankowy pomocniczy w BNP Paribas S.A. - 25,18 zł

Nota 16

Kapitał (fundusz) podstawowy

Struktura funduszu statutowego	2025	2024
Stan na początek okresu	1 000,00	1 000,00
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 000,00	1 000,00

Nota 17

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

	2025	2024
Stan na początek okresu	7 964 518,16	5 575 862,16
zwiększenia (z tytułu)	3 929 604,67	2 388 656,00
- przekazanie zysku za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na dalszą działalność statutową	3 929 604,67	2 388 656,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty za poprzedni rok obrotowy	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	11 894 122,83	7 964 518,16

Nota 18

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

	2025	2024*
ZYSK / STRATA NETTO	3 220 930,03	3 929 604,67
Fundusz statutowy	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	3 220 930,03	3 929 604,67
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
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W roku obrotowym 2025 jednostka nie posiadała i nie tworzyła żadnych rezerw.

Nota 20

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2025	2024
1. Zobowiązania	873 395,74	604 404,84
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	873 395,74	604 404,84
- 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:	286 309,80	203 967,63
- do 12 miesięcy	286 309,80	203 967,63

Nota 20

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	2025	2024
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	587 085,94	400 437,21

Komentarz:

Inne zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu składek na ZUS - 266 210,05 zł
- z tytułu zaliczek na podatek PIT - 72 739,00 zł
- z tytułu podatku VAT - 439,00 zł
- z tytułu podatku CIT - 84,00 zł
- z tytułu składek na PFRON - 417,00 zł
- z tytułu wynagrodzeń - 75 384,14 zł
- z tytułu składek na PPK - 407,01 zł
- z tytułu innych rozrachunków z pracownikami - 1 470,00 zł
- z tytułu zobowiązań z tytułu dostaw i usług fakturowanych lub zapadalnych w następnym roku obrotowym - 169 935,41 zł

Nota 21

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2025	2024
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	9 317 358,14	9 233 515,56
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:	9 317 358,14	9 233 515,56
a) długoterminowe, w tym:	8 961 862,25	9 210 903,46
- rozliczenie dotacji EFRR (2020 r.) na dofinansowanie projektu "Budowa Domu Opieki Zdrowotnej - Hospicjum w Busku-Zdroju"	8 861 355,40	9 115 748,32
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (PFRON - 2020 r.) na zagospodarowanie terenu Hospicjum	86 212,50	88 687,50
- rozliczenie części dotacji EFS na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielných" (2020 r.)	0,00	332,28
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej ludzi starszych (2020 r.)	0,00	714,55
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej podopiecznych ZOL (2021 r.)	916,85	3 116,81
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz poprawy sprawności intelektualnej i fizycznej podopiecznych ZOL (2022 r.)	1 440,00	2 304,00
- rozliczenie dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na dofinansowanie działań na rzecz wzrostu samodzielności psychomotorycznej podopiecznych ZOL (2025 r.)	11 937,50	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	355 495,89	22 612,10
- rozliczenie dotacji Gminy Kielce na dofinansowanie Schroniska dla Osób Bezdomnych	15 246,16	7 305,60
- rozliczenie dotacji EFS+ "Wsparcie osób niesamodzielných poprzez realizację usług opiekuńczych i zdrowotnych"	321 020,47	0,00
- rozliczenie dotacji EFS+ "Wsparcie profilaktyki zdrowotnej pracowników"	3 349,65	0,00
- rozliczenie opłat za pobyt w ZOL	14 214,61	13 668,50
- rozliczenie opłat za pobyt w Schronisku	1 665,00	1 638,00

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	10 239 942,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 239 942,42
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fundacja Gospodarcza św. Brata Alberta

Nota 22

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

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
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10 239 942,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 239 942,42

Komentarz:

W roku obrotowym 2025 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
Ogółem, z tego:	68,66	60,67
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	9,43	8,91
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	58,62	51,01
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,61	0,75

Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2025	2024
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	12.12.2025	01.01.2025 - 31.12.2026	12 300,00	9 225,00
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
Razem			12 300,00	9 225,00

Komentarz:

Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za rok 2025, określone w umowie, wynosi 10 000,00 zł netto, wraz z podatkiem VAT 12 300,00 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 2025 r.

Opis	Wartość
Koszty rodzajowe poniesione w 2025 r., w tym:	17 039 370,73
1) amortyzacja, w tym:	600 204,44
- środków trwałych	600 204,44
2) zużycie materiałów i energii, w tym:	3 180 596,89
- żywność	1 561 481,28
- środki czystości i dezynfekcyjne	97 814,00
- leki	456 532,02
- artykuły pielęgnacyjne	361 325,35
- jednorazowy sprzęt medyczny	140 188,74
- wyposażenie	72 052,86
- artykuły gospodarcze	97 634,49
- paliwo	11 372,43
- artykuły biurowe i piśmiennicze	16 859,89
- energia elektryczna	133 181,87
- woda i odprowadzanie ścieków	71 032,28
- gaz	119 963,17
- koszty ogrzewania	40 058,51
- pozostałe koszty	1 100,00
3) usługi obce, w tym:	2 609 416,04
- usługi telekomunikacyjne	5 458,32
- usługi remontowo-budowlane i konserwacyjne	215 866,74
- usługi transportowe i kurierskie	14 466,20
- ubezpieczenia majątkowe	15 455,43
- usługi informatyczne	28 240,80
- usługi lekarskie	553 900,00
- usługi ochroniarskie	1 476,00
- usługi pralnicze	134 763,13
- usługi rehabilitacyjne	82 550,00
- usługi opiekuńcze	1 318 275,00
- usługi psychologiczne	49 480,00
- badania diagnostyczne	20 645,00
- usługi prawnicze	15 000,00
- wywóz nieczystości stałych	61 984,44
- pozostałe usługi	92 100,18
4) podatki i opłaty, w tym:	35 808,14
- podatek od nieruchomości	2 926,00
- wywóz nieczystości stałych	5 125,26
- wpłaty na PFRON	21 629,00
- pozostałe podatki i opłaty	6 127,88
5) wynagrodzenia, w tym:	9 100 269,05
- osobowe	6 324 655,89
- bezosobowe	2 775 613,16
6) ubezpieczenia społeczne	1 426 402,72
7) podróże służbowe	36 520,89
8) świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	19 693,18
- badania wstępne, okresowe i kontrolne	8 040,00
- świadczenia rzeczowe związane z bhp	9 800,67
- składki na PPK	1 852,51
9) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	30 459,38
- opłaty pocztowe	3 523,60
- prenumeraty, abonamenty, licencje, certyfikaty	26 861,20
- pozostałe koszty rodzajowe	74,58

Nota 28**Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych**

Wyszczególnienie	2025	2024
– wyposażenie Hospicjum w Busku-Zdroju (łóżka rehabilitacyjne, koncentrator tlenu, pompa infuzyjna, pojemnik na odpady medyczne)	0,00	29 727,83
– jednorazowy sprzęt medyczny i artykuły pielęgnacyjne dla pacjentów Hospicjum w Busku-Zdroju	159 420,46	134 708,37
– ...	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
RAZEM	159 420,46	164 436,20

Komentarz:

Wpływy z tytułu wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych w 2025 r. wyniosły 186 167,90 zł. Kwota środków z 1,5% z poprzednich lat na koniec 2024 r., do wydatkowania w latach następnych, wyniosła 51 404,45 zł. W 2025 r. wydano 159 420,46 zł. Do rozliczenia w latach następnych pozostało 78 151,89 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	55 250,12	0,00	3 249,96	52 000,16
		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 w 2025 r. nastąpiło przez amortyzację bilansową środka trwałego.

Sporządzono Kielce dnia 16.04.2026
 (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)