

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.

01.01.2022 – 31.12.2022

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 2022 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 2019 r. poz. 355 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 3 500 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 2022 jest wypadkową wszystkich osiągniętych przychodów oraz kosztów ich uzyskania, zgodnie z zasadami memoriału i współmierności.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 sporządzono według załącznika nr 6 do Ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym.

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

Kielce, dnia 24.03.2023 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

BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		12 674 856,15	12 885 526,75
I. Wartości niematerialne i prawne	9	0,00	1 531,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10, 11	12 673 936,37	12 881 912,84
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	919,78	2 082,10
B. AKTYWA OBROTOWE		3 087 795,45	2 231 542,13
I. Zapasy	14	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12	1 051 991,78	911 743,44
III. Inwestycje krótkoterminowe	15	2 019 355,12	1 307 812,45
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	16 448,55	11 986,24
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		15 762 651,60	15 117 068,88

Sporządzono Kielce dnia 24.03.2023
(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	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 28	Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1% podatku od osób fizycznych
Nota 29	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2022	2021
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 848 460,67	8 701 435,73
- Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych)	158 306,00	120 859,55
- Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	138 387,26	70 392,00
- Darowizny rzeczowe	353 696,78	170 351,23
- Zapisy spadków	0,00	0,00
- Dotacje pochodzące ze środków publicznych	1 995 196,18	2 695 253,12
- Subwencje	0,00	0,00
- Zbiórki publiczne	56 592,05	16 032,95
- Składki członkowskie	0,00	0,00
- Kontrakt z NFZ	7 146 282,40	5 626 546,88
- Nawiązki sądowe	0,00	2 000,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 208 431,48	991 209,65
- 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	1 208 431,48	991 209,65
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	11 056 892,15	9 692 645,38

Komentarz:

Dotacje pochodzące ze środków publicznych - 1 995 196,18 zł, w tym:

- dotacja Europejskiego Funduszu Społecznego, umowa nr RPSW.09.02.01-26-0050/19-00 na dofinansowanie projektu "Wsparcie osób niesamodzielnych" - 1 530 806,45 zł
- dotacja Gminy Kielce, umowa nr MOPR-D.O.4222.1.19.2021 na prowadzenie Schroniska dla Osób Bezdomnych - 255 289,73 zł
- dotacja Gminy Busko-Zdrój, umowa nr OIS.526.1.2.2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 125 000,00 zł
- dotacja Gminy Solec-Zdrój, umowa nr 7/2022/ZP na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 8 000,00 zł
- dotacja Gminy Nowy Korczyn, umowa nr 10/2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 6 000,00 zł
- dotacja Gminy Kazimierz Wielki, umowa nr ASO/122/2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Gminy Stopnica, umowa nr 1/2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 30 000,00 zł
- dotacja Gminy Czarnocin, umowa nr UG/135A/2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 5 000,00 zł
- dotacja Gminy Skalmierz, umowa nr Ob.525.1.2022 na prowadzenie opieki paliatywnej w Hospicjum - 10 000,00 zł
- dotacja Wojewody Świętokrzyskiego, umowa nr 17/2022 na dofinansowanie projektu "Wolontariusze dla seniorów, seniorzy dla wolontariuszy" - 6 000,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 63/PS/2022 na dofinansowanie projektu "Poprawa sprawności fizycznej i intelektualnej pacjentów ZOL w Busku-Zdroju" - 1 600,00 zł
- dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, umowa nr 115/N/2022 na dofinansowanie projektu "Integracja osób niepełnosprawnych" - 7 500,00 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 - 124 281,20 zł
- opłaty za pobyt w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez beneficjentów - 45 800,90 zł
- opłaty za usługi z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym - 918 637,38 zł
- opłaty za posiłki dla potrzebujących w Schronisku dla Osób Bezdomnych, pokrywane przez gminę ostatniego miejsca zameldowania na pobyt stały - 119 742,00 zł

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2022	2021
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 461 520,56	7 876 916,52
- 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	8 458 140,14	7 859 096,38
- Koszty działalności statutowej w sferze działalności charytatywnej, na podstawie art. 4 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	3 380,42	17 820,14
- ...	0,00	0,00
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 589 654,26	1 387 283,80

Nota 2

Koszty działalności statutowej - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura poniesionych kosztów	2022	2021
– Koszty działalności statutowej w sferze pomocy społecznej, na podstawie art. 4 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	1 589 654,26	1 387 283,80
– ...	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:

1) na podstawie art. 4 ust. 6 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

- koszty prowadzenia Hospicjum w Busku-Zdroju - 6 984 833,44 zł
- koszty wspierania osób niesamodzielnych - 1 473 057,67 zł
- koszty prowadzenia Hospicjum Domowego - 249,03 zł

2) na podstawie art. 4 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

- pomoc podopiecznym Caritas Palotyńskiej Prowincji Chrystusa Króla SAC w Radomiu - 3 380,42 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego:

- koszty prowadzenia Schroniska dla Osób Bezdomnych w Kielcach - 691 770,76 zł

- koszty usług z zakresu pomocy społecznej w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym - 897 883,50 zł

Nota 3

Przychody z działalności gospodarczej

Struktura zrealizowanych przychodów	2022	2021
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	3 631,19	3 600,00
– Sprzedaż powierzchni pod reklamę	3 300,00	3 600,00
– Przychody ze sprzedaży złomu	331,19	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	3 631,19	3 600,00

Nota 4

Koszty działalności gospodarczej

Struktura poniesionych kosztów	2022	2021
1. Koszt sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	94,23	90,54
– Koszty sprzedaży powierzchni pod reklamę	85,64	90,54
– Koszty sprzedaży złomu	8,59	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Koszt sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	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	14 882,47	0,00	14 882,47
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	14 882,47	0,00	14 882,47
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	13 350,66	0,00	13 350,66
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531,81	0,00	1 531,81
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	14 882,47	0,00	14 882,47
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	1 531,81	0,00	1 531,81
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	75 000,00	65 000,00	13 390 609,67	314 213,48	221 408,97	419 575,42	14 485 807,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	140 181,01	9 057,03	22 000,00	19 306,46	190 544,50
– nabycie	0,00	0,00	0,00	9 057,03	22 000,00	19 306,46	50 363,49
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	140 181,01	0,00	0,00	0,00	140 181,01
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
– 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	75 000,00	65 000,00	13 530 790,68	323 270,51	243 408,97	438 881,88	14 676 352,04

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
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	857 568,20	202 814,37	193 768,97	349 743,16	1 603 894,70
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	3 249,96	334 765,20	12 332,91	12 990,00	35 182,90	398 520,97
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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	3 249,96	1 192 333,40	215 147,28	206 758,97	384 926,06	2 002 415,67
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	75 000,00	65 000,00	12 533 041,47	111 399,11	27 640,00	69 832,26	12 881 912,84
Wartość księgowa netto na koniec okresu	75 000,00	61 750,04	12 338 457,28	108 123,23	36 650,00	53 955,82	12 673 936,37
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	5,00	9,00	67,00	85,00	88,00	14,00

Nota 11

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

	2022	2021
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
RAZEM	0,00	0,00

Komentarz:

W 2022 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
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	1 051 991,78	0,00	911 743,44	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:	369,00	0,00	585 360,64	0,00
– do 12 miesięcy	369,00	0,00	585 360,64	0,00

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:	54,07	40,03
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	7,19	6,63
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	46,88	33,34
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,06

Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	09.02.2021	01.01.2021 - 31.12.2022	6 150,00	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
Razem			6 150,00	6 150,00

Komentarz:

Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za rok 2022, określone w umowie, wynosi 5 000,00 zł netto, wraz z podatkiem VAT 6 150,00 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

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
Koszty rodzajowe poniesione w 2022 r., w tym:	10 054 569,04
1) amortyzacja	40 052,78
– środków trwałych	398 520,97
– wartości niematerialnych i prawnych	1 531,81
2) zużycie materiałów i energii, w tym:	0,00
– żywność	920 509,53
– środki czystości i dezynfekcyjne	38 483,15

Nota 27

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis	Wartość
- leki	302 225,50
- artykuły pielęgnacyjne	171 257,56
- jednorazowy sprzęt medyczny	316 005,14
- wyposażenie	66 921,03
- artykuły gospodarcze	43 222,04
- paliwo	10 241,97
- artykuły biurowe i piśmiennicze	14 423,86
- energia elektryczna	88 880,89
- woda i odprowadzanie ścieków	54 880,65
- gaz	77 664,41
- koszty ogrzewania	29 468,94
- pozostałe koszty	4 020,39
3) usługi obce, w tym:	1 586 072,89
- usługi telekomunikacyjne	5 185,55
- usługi remontowo-budowlane i konserwacyjne	29 736,31
- usługi transportowe i kurierskie	23 457,86
- ubezpieczenia majątkowe	16 498,55
- usługi informatyczne	21 894,00
- usługi lekarskie	407 119,58
- usługi ochroniarskie	1 476,00
- usługi pralnicze	63 862,53
- usługi rehabilitacyjne	79 200,00
- usługi pielęgniarstwa	110 000,00
- usługi opiekuńcze	722 960,00
- badania diagnostyczne	11 878,00
- usługi prawnicze	24 999,95
- wywóz nieczystości stałych	40 732,36
- pozostałe usługi	27 070,20
4) podatki i opłaty, w tym:	14 011,87
- podatek od nieruchomości	1 812,00
- wywóz nieczystości stałych	2 808,00
- wpłaty na PFRON	3 869,00
- pozostałe podatki i opłaty	5 522,87
5) wynagrodzenia, w tym:	5 045 452,88
- osobowe	3 231 789,43
- bezosobowe	1 627 142,68
6) ubezpieczenia społeczne	715 168,06
7) podróże służbowe	130 073,98
8) świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	11 036,96
- badania wstępne, okresowe i kontrolne	2 408,00
- świadczenia rzeczowe związane z BHP	5 288,31
- składki na PPK	2 256,78
9) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	11 036,96
- opłaty pocztowe	3 911,40
- koszty promocji i reklamy	344,40
- prenumeraty, abonamenty, certyfikaty	9 231,82
- pozostałe koszty rodzajowe	34,74

Nota 28

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

Wyszczególnienie	2022	2021
- wyposażenie Hospicjum w Busku-Zdroju	14 043,10	14 542,98
- jednorazowy sprzęt medyczny i artykuły pielęgnacyjne dla pacjentów Hospicjum w Busku-Zdroju	78 531,31	52 228,73
- ...	0,00	0,00
- ...	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	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	92 574,41	66 771,71

Komentarz:

Wpływy z tytułu wpłat 1% podatku od osób fizycznych w 2022 r. wyniosły 138 387,26 zł. Kwota środków z 1% z poprzednich lat na koniec 2021 r. do wydatkowania w latach następnych wyniosła 4 284,92 zł. W 2022 r. wydano 92 574,41 zł. Do rozliczenia w latach następnych pozostało 50 097,77 zł.

Nota 29

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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	65 000,00	0,00	3 249,96	61 750,04
		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 wieczystie nastąpiło poprzez rozpoczęcie w 2022 r. amortyzacji bilansowej.

Sporządzono Kielce dnia 24.03.2023
 (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)