

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie w 2023 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z prowadzoną działalnością statutową.

Nie wystąpiły zobowiązania finansowe z tytułów takich jak: kredyty bankowe, zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych.

W bilansie za 2023 rok wykazano zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 567.293,94 zł które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców usług (niewymagalne)
- zobowiązania z tyt. podatków od osób fiz i ZUS (za m-c 12/2023)
- zobowiązania wobec pracowników (za m-c 12/2023 płatne do 10 następnego miesiąca)
- zobowiązania z tyt. otrzymanego od wykonawcy prac inwestycyjnych wadium

Zobowiązania są spłacane na bieżąco, zgodnie z obowiązującymi terminami płatności.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Stowarzyszenie w 2023 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń, kredytów i innych zobowiązań związanych z prowadzoną działalnością statutową.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Aktywa trwałe

a) środki trwałe

Wartość środków trwałych w cenie nabycia lub wytworzenia ujętych w ewidencji księgowej wynosi 34.192.465,52. W skład środków trwałych znajdujących się na stanie SHŁ wchodzi m.in. grunty, budynki, sprzęt medyczno-rehabilitacyjny, sprzęt IT, samochody, narzędzia, wyposażenie. Umorzenie środków trwałych wyniosło 3.618.089,36. Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2023 wynosi 30.574.376,14.

b) wartości niematerialne i prawne

Wartość aktywów niematerialnych i prawnych (oprogramowania) w cenie nabycia ujętych w ewidencji księgowej wynosi 11.558,95. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wyniosło 11.558,95. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2023 wynosi 0,00.

W latach ubiegłych SHŁ podpisało z Urzędem Miasta w Łodzi umowę użyczenia budynku po zlikwidowanym liceum w celu przystosowania go do pełnienia funkcji hospicjum stacjonarnego. W 2018 roku została podpisana umowa z Województwem Łódzkim o dofinansowanie inwestycji w ramach RPO. Całkowita wartość projektu wynosi 14.276.031,03 zł. Inwestycja została zakończona w listopadzie 2021 roku wraz z oddaniem budynku hospicjum stacjonarnego do użytkowania.

Aktywa obrotowe

a) zapasy rzeczowych składników majątku - 25.773,25

Zapasy powstają w wyniku otrzymywania przez SHŁ darowizn rzeczowych z przeznaczeniem dla pacjentów hospicjum domowego i działalność stowarzyszeniową.

b) należności krótkoterminowe - 1.074.364,15 w tym:

- należności od odbiorców - 1.058.924,95 (NFZ)

c) inwestycje krótkoterminowe - 2.968.702,07 w tym:

- środki pieniężne - 2.968.702,07

3. Fundusz własny

Fundusz statutowy SHŁ na dzień 31.12.2023 wynosi 1.343.955,58 zł. Zysk wypracowany w 2023 wyniósł 2.093.724,05. Osiągnięte przez SHŁ zyski są w całości wykorzyst. na dz. stutową.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Struktura przychodów w SHŁ w 2023 roku kształtuje się następująco:

a) przychody z działalności statutowej:

- kontrakt z NFZ - 11.211.943,38

b) przychody finansowe, w tym odsetki - 0,00

c) pozostałe przychody operacyjne - 1.585.559,08 w tym:

- dofinansowanie wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON - 33.450,00

- dotacje ze środków UE i BP (projekt RPO dot. opieki na pacjentami hospicjum) - 890.179,30

- rozliczenia międzyokresowe przychodów - 21.719.710,38

Rozliczenia międzyokresowe przychodów związane są z wpływem dotacji z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na budowę hospicjum stacjonarnego przy ul. Pojezierskiej w Łodzi i ich późniejszym rozliczaniem w czasie.

Ponadto w lutym 2021 roku Stowarzyszenie nabyło od Urzędu Miasta w Łodzi nieruchomość wraz z gruntem położone przy ul. Pojezierskiej za kwotę 200.000,00 zł stanowiąca 1,5% rzeczywistej wartości nieruchomości. Otrzymana bonifikata w kwocie 19.800.000,00 zł została ujęta na koncie rozliczenia międzyokresowe przychodów i jest przypisywana do bieżących przychodów w kolejnych latach w wysokości 20% wartości uzyskanej bonifikaty.

- składki członkowskie - 330,00

- darowizna 1,5% z podatku - 268.859,08

- darowizny pieniężne od osób fizycznych - 89.144,02

- darowizny rzeczowe - 207.000 (lokal mieszkalny)

Część darowizn oprzyniemywanych przez SHŁ ma postać darów rzeczowych, najczęściej są to środki czystości, środki pielęgnacyjno-kosmetyczne, sprzęt medyczny oraz artykuły spożywcze. Środki pochodzące z 1,5% podatku oraz otrzymane darowizny są przeznaczane na działalność statutową SHŁ, w tym na utrzymanie pierwszego w Łodzi hospicjum stacjonarnego dla dorosłych.

- zbiórki publiczne - 26.774,75

- inna sprzedaż: usl. kserograficzne, refaktury za media - 0,00

- inne (w tym wpłata od Veoli za służebność przesyłową) - 66.766,13

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów w SHŁ roku kształtuje się następująco:

1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 10.713.217,96 zł,

w tym:

a) hospicjum domowe – 1.155.622,39 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii (energia elektryczna i ciepła, art. biurowe, śr. czystości, leki i materiały medyczne, BHP, wyposażenie) - 2.548,64

- usługi obce (przewóz pacjentów, telefony i internet, usl. pocztowe, usl. pielęgniarstwa, medyczne i rehabilitacyjne, badania laboratoryjne, konserwacje i naprawy sprzętu medycznego oraz samochodów, badania okresowe) – 550.641,39 zł,

- wynagrodzenia (umowy o pracę oraz umowy zlecenia) – 542.144,10 zł,

- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 57.822,32 zł,

b) poradnia – 5.873,32 zł, w tym:

- wynagrodzenia – 5.180,00 zł,

- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 693,32 zł,

c) hospicjum stacjonarne – 7.922.898,18 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii (energia elektryczna i ciepła, art. biurowe, śr. czystości, leki i materiały medyczne, BHP, wyposażenie) - 1.422.420,26 zł

- usługi obce (przewóz pacjentów, monitoring, telefony i internet, usł. pocztowe, usługi komunalne i odprowadzenie ścieków, wywóz odpadów medycznych, usł. pielęgniarstwa, medyczne i rehabilitacyjne, badania laboratoryjne, konserwacje i naprawy sprzętu medycznego, badania okresowe, catering, usł. pralnicze) – 1.481.848,97 zł,

- wynagrodzenia (umowy o pracę oraz umowy zlecenia) – 4.668.304,65 zł,

- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 485.927,96 zł,

2. Koszty związane z pozostałą działalnością statutową Stowarzyszenia – 307.460,51 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii, w tym media, art. gospodarcze, remontowe i techniczne, art. żywnościowe - 17.252,72

- pozostałe usługi takie jak: usługi komunalne, konserwacje i naprawy, monitoring, usł. telekomunikacyjne, bankowe i pocztowe, opłaty za czynsze lokali, usługi pozostałe, w tym obsługa prawna, sporządzenie operatu dot. stanu budynków) – 196.955,69 zł,

- wynagrodzenia (umowy o pracę oraz umowy zlecenia) – 77.750,18 zł,

- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 14.268,77 zł,

- pozostałe koszty - 1.233,15 zł,

- amortyzacja 705,24 zł.

3.

3. Koszty związane z projektem „Opieka sztyta na miarę” 476.229,31 w tym:

- zużycie sprzętu medycznego i materiałów medycznych -62.479,78 zł,

- usługi pielęgniarstwa, opiekuńcze i lekarskie – 21.780 zł,

- wynagrodzenia lekarzy, pielęgniarek, fizjoterapeutów i psychologów - 348.132,87 zł,

- ubezpieczenie społeczne – 27.876,66 zł,

- usługi doradcze w projekcie - 15.960,00 zł.

4. Koszty finansowe – 559,95 zł.

5. Pozostałe koszty operacyjne (prowizje bankowe,) – 0,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 1.343.955,58 zł

W 2023 roku działalność Stowarzyszenia, podobnie jak w wcześniejszych latach, zakończyła się zyskiem netto (wg rachunku wyników) w wysokości 2.093.724,05 zł.

Osiągnięte przez Stowarzyszenie zyski są w całości wykorzystywane na działalność statutową Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie (zgodnie z kolejnymi uchwałami Zarządu Stowarzyszenia) lub na pokrycie ewentualnych strat.

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

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie w 2023 roku uzyskało wpływy z tyt. 1,50 % podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 268.859,08 zł.

Poniesiono koszty związane z pozyskaniem środków z tyt. 1,50 % w wysokości 0,00 zł.

Pozyskane środki są w całości przeznaczone na rozbudowę i utrzymanie pierwszego w Łodzi hospicjum stacjonarnego dla osób dorosłych.

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

Do sprawozdania finansowego za 2023 rok dołączono notę 1/2023. W związku z błędami uznanymi przez kierownika jednostki za istotne dokonano korekt, które wpłynęły na wynik finansowy roku 2022. Wykazane zmiany w danych wynikają z niepoprawnego ujęcia w księgach otrzymanych dotacji, braku wykazania faktur kosztowych, przychodowych, błędnego naliczenia i ujęcia w księgach amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji.

Rachunek zysków i strat

Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2022 w PLN

- A. Przychody z działalności statutowej: było - 6.270.814,64 powinno być - 6.286.107,73
- I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: było - 6.270.814,64 powinno być - 6.286.107,73
- B. Koszty działalności statutowej: było - 5.991.348,90 powinno być - 6.416.494,51
- I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: było - 5.991.348,90 powinno być - 6.416.494,51
- C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B): było - 279.465,74 powinno być - "-130.386,78
- H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G): było - 279.465,74 powinno być - "-130.386,78
- I. Pozostałe przychody operacyjne: było - 6.406.689,21 powinno być - 3.176.239,90
- J. Pozostałe koszty operacyjne: było 33,66 powinno być - 24.011,93
- K. Przychody finansowe: było - 0,00 powinno być: 10,72
- L. Koszty finansowe: było - 212,47 powinno być - 242,86
- M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L): było - 6.685.908,82 powinno być - 3.021.609,05.

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia: 2024-06-20

Biuro Rachunkowe Ewelina Gortat
ul. Łagiewnicka 54/56, lok. 8.10C
91-463 Łódź
NIP 5732566904

Aleksandra Ciałkowska-Rysz - Prezes Zarządu
Grażyna Biernacka - Wiceprezes Zarządu
Iwona Górzyńska - Wiceprezes Zarządu
Urszula Bracka - Skarbnik

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

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