

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31.12.2013

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2012	2013
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	518 456,29	451 027,63
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	518 456,29	451 027,63
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 608 489,14	1 638 793,26
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	13 927,35	3 024,50
II.	Należności krótkoterminowe	466 845,87	571 434,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 127 715,92	1 064 334,19
1.	Środki pieniężne	1 127 715,92	1 064 334,19
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 765,25	22 466,00
Suma aktywów		2 148 710,68	2 112 286,89
PASYWA			
A.	Fundusze własne	1 748 929,78	1 715 455,73
I.	Fundusz statutowy	1 998 842,23	1 998 842,23
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-249 912,45	-283 386,50
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-249 912,45	-283 386,50
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	399 780,90	396 831,16
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	289 707,53	309 048,96
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Inne zobowiązania	289 707,53	309 048,96
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	110 073,37	87 782,20
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	48 608,88	41 921,79
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	61 464,49	45 860,41
Suma pasywów		2 148 710,68	2 112 286,89

Członek Zarządu

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Kłosowski

Kinga Kizywicka

Joanna Szuberla

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK WYNIKÓW

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A.	Przychody z działalności statutowej	4 100 233,87	4 381 596,98
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	4 100 233,87	4 381 596,98
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	3 560 183,49	3 833 965,40
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	540 050,38	547 631,58
D.	Koszty administracyjne:	554 320,58	622 097,40
1.	Zużycie materiałów i energii	22 492,67	17 096,83
2.	Usługi obce	190 035,94	210 073,49
3.	Podatki i opłaty	949,00	717,40
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	312 657,39	371 270,43
5.	Amortyzacja	24 211,06	21 780,75
6.	Pozostałe	3 974,52	1 158,50
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	5 700,43	46 569,35
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	285 647,24	275 589,10
G.	Przychody finansowe	48 041,46	20 101,07
H.	Koszty finansowe	3 736,90	2,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	-249 912,45	-283 386,50
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I + J)	-249 912,45	-283 386,50
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-249 912,45	-283 386,50
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

WITAM KLUBO
FINANSOWO-RACHUNKOWE

Witamina Ciężka
ul. Młota 11
tel/fax 91-433-90-61
poczta 91-433-90-61

41.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Członek Zarządu
Treniusz Klasowski

PREZES ZARZADU
Kinga Krzywicka

WICEPREZES Zarządu
Joanna Szuberla

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
do rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2013 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2013 do 31.12.2013r

Fundacja Zachodniopomorskie
Hospicjum dla Dzieci i Dorosłych
ul. Powstańców Wielkopolskich 66/68
70-111 SZCZECIN

NIP 8522447856
REGON 320049406

Wskazanie sądu:

SĄD REJONOWY SZCZECIN – CENTRUM W SZCZECINIE
XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
ODDZIAŁ CENTRALNEJ INFORMACJI KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
ul. Królowej Korony Polskiej 31
70-485 Szczecin

Data rejestracji w KRS Nr 0000234513 - 19 maja 2005 roku

Fundacja powstała na podstawie aktu notarialnego sporządzonego 23.03.2005 r. przez Kancelarię Notarialną Dobrosława Anna Kuniewicz w Szczecinie przy ul. 3 Maja 8/1 i pod nr repetytorium A 1507/2005.

Fundacja uzyskała statut organizacji pożytku publicznego w dniu 21.12.2006r – postanowienie Sądu Rejonowego w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania działalności Fundacji nie jest ograniczony.
Nadzór nad Fundacją sprawuje Minister Zdrowia; Prezydent Miasta Szczecina.

Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. Nr 46 z 1991, poz. 203 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. Nr 234 z 2010 r. poz. 1536 z późniejszymi zmianami), ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (Dz. U. z 2011, Nr 112 poz.654 z późniejszymi zmianami), jak również innych obowiązujących przepisów prawa dotyczących podmiotów opieki zdrowotnej i przedmiotu działalności Fundacji oraz na podstawie Statutu Fundacji (ostatnia zmiana 15.06.2012r. – zmieniono §1, §6, §7, §7A).

Władzami Fundacji zgodnie ze statutem, wpisem do KRS i stanem aktualnym są:

- Rada Fundacji składająca się z 6-u osób
- Zarząd Fundacji w 3 – osobowym składzie:
 - Krzywicka Kinga - Prezes Zarządu
 - Szuberla Joanna Katarzyna - Wiceprezes Zarządu
 - Kłosowski Ireneusz - Członek Zarządu

W ramach realizowanych celów statutowych z siedzibą w Koszalinie działa Filia Fundacji powołana w celu sprawowania opieki w ramach hospicjum domowego dla dzieci



zamieszkałych w promieniu 100 km od siedziby Filii. Filia w Koszalinie nie jest jednostką sporządzającą samodzielne sprawozdanie finansowe.

Działalność statutowa wg zapisu w statucie prowadzona jest w formie działalności pożytku publicznego nieodpłatnej i odpłatnej.

1. Działalnością pożytku publicznego nieodpłatną jest:

- Organizowanie i finansowanie ośrodków opieki paliatywnej nad dziećmi, młodzieżą i dorosłymi, poprzez sprawowanie opieki lekarskiej, pielęgniarstwa, fizjoterapeutycznej, psychologicznej i psychoterapeutycznej
- Wspieranie i świadczenie usług zdrowotnych dla dzieci, młodzieży i dorosłych ze schorzeniami ograniczającymi życie i ich rodzinami polegającej na leczeniu chorych w szczególności w zakresie:
 - żywienia dojelitowego i pozajelitowego
 - wentylacji domowej inwazyjnej i nieinwazyjnej
 - tlenoterapii
 - rehabilitacji
- pomoc rzeczowa i finansowa dla rodzin żyjących pacjentów, umożliwiającą im sprawowanie opieki w domu oraz wsparcie dla rodzin w okresie żałoby,
- organizowanie i finansowanie programu wsparcia w żałobie dla dorosłych i dzieci polegającego na pomocy w rozwiązywaniu problemów psychologicznych i duchowych poprzez poradnictwo oraz opiekę psychologów, lekarzy, pedagogów i duchownych oraz innych specjalistów, a także obejmującego organizowanie i finansowanie wycieczek, obozów wakacyjnych, pielgrzymek lub innych form terapii,
- organizowanie i finansowanie działalności wydawniczej w zakresie materiałów szkoleniowych i naukowych z zakresu opieki paliatywnej,
- prowadzenie biblioteki naukowej w dziedzinie opieki paliatywnej i leczenia bólu,
- współpraca w celu rozwoju opieki paliatywnej:
 - z organizacjami pozarządowymi, hospicjami, instytucjami naukowymi i innymi organizacjami działającymi na rzecz nieuleczalnie chorych dzieci i ich rodzin w kraju i za granicą,
 - z instytucjami państwowymi i samorządowymi,
- organizowanie i finansowanie naboru i szkolenia wolontariuszy dla potrzeb opieki paliatywnej,
- prowadzenie wypożyczalni i finansowanie wypożyczania sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego dla dzieci, młodzieży i dorosłych ze schorzeniami ograniczającymi życie leczonych w domu.

2. Działalnością pożytku publicznego odpłatną jest:

- prowadzenie i finansowanie badań naukowych z zakresu opieki paliatywnej i leczenia bólu
- prowadzenie działalności informacyjnej i edukacyjnej, w tym kampanii reklamowych, promocyjnych przy użyciu środków masowego przekazu oraz innych metod propagowania wiedzy na temat zdrowia i opieki zdrowotnej
- organizowanie i finansowanie konferencji naukowych, kursów i staży indywidualnych jako form kształcenia w dziedzinie opieki paliatywnej dla personelu medycznego, pracowników hospicjów oraz innych osób zainteresowanych zagadnieniami opieki paliatywnej.

Od wykonanej w 2013 roku działalności statutowej, o której mowa w art. 8 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Fundacja nie pobierała żadnego wynagrodzenia (tj. opłat od osób korzystających z działalności organizacji).

Zgodnie ze statutem (§ 22) Fundacja może prowadzić w Kraju i za granicą działalność gospodarczą określoną w ust. 2 tego paragrafu. Dotychczas Fundacja żadnej działalności gospodarczej nie prowadziła.

Dochody Fundacji, jako dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych na mocy art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Fundacja jest płatnikiem podatku dochodowego od osób fizycznych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego w 2013 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r z późn. zm. oraz z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku ze zm. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. nr 137, poz.1539 ze zm. w Dz. U. z 2003 r. nr 11, poz.117).

Przyjęte zasady stosowane były w sposób ciągły.

Fundacja sporządza rachunek wyników wg wzoru i ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku..

Księgi rachunkowe prowadzone są przez WMK Biuro Finansowo – Rachunkowe posiadające uprawnienia do prowadzenia ksiąg rachunkowych. oraz przechowywane w siedzibie Fundacji. Ewidencja księgowa prowadzona jest za pomocą programu finansowo – księgowego Rewizor GT oraz systemu kadrowo - płacowego Gratyfikant GT firmy InsERT Sp. z o.o. Wrocław.

Z dniem 01 stycznia 2013 roku Uchwałą Nr 03/2013 z dnia 07 stycznia 2013 roku Zarządu Fundacji wprowadzono zmiany do zasad (polityki) rachunkowości. Zmiana obejmowała wyodrębnienie wszystkich kosztów dotacji w ujęciu analitycznym na wyodrębnionym koncie. Zmiany wprowadzono poprzez ustanowienie jednolitego tekstu zasad (polityki) rachunkowości Fundacji Zachodniopomorskiego Hospicjum dla Dzieci i Dorosłych.

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych oraz wartości niematerialnych

i prawnych w stosunku do przedmiotów o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3 500,00 zł lecz o wartości jednostkowej nie niższej niż 2 000,00 zł odpisy dokonywane są w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe powyżej 3 500,00 zł są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie wg załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992r o PDOP ze zm.

Składniki majątkowe (sprzęt medyczny) o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 2 000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania ich do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne i dodatnie różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego.

Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. Materiały niepodlegające w Fundacji dalszemu przetworzeniu (materiały biurowe, środki czystości, materiały reklamowe, materiały i sprzęt medyczny przekazany bezpośrednio do zużycia) odpisuje się w koszty w dniu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wyceny tych materiałów według rzeczywistych cen zakupu. Tak ustalona wartość materiałów jest podstawą korekty zmniejszającej koszty na dzień 31 grudnia oraz zwiększeniem kosztów w roku następnym.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Fundacja na podstawie § 2 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, rezygnuje ze stosowania zasady ostrożnej wyceny określonej w ustawie o rachunkowości.

Fundacja nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta, (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich uzyskania).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy obciążają rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów niezależnie od wysokości wydatków.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Fundusze własne – tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 6 kwietnia 1984r o fundacjach oraz statut..

Fundusz statutowy (założycielski) odzwierciedla wartość wpłat fundatorów w kwocie 2 500,00 zł.

Różnica dodatnia pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy wg uchwały Rady Fundacji zwiększa fundusz statutowy. Natomiast różnica ujemna zwiększa koszty w następnym roku obrotowym.

Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych), pomniejszony o koszty administracyjne, powiększony o pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe, pomniejszony o pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe.

Dodatni wynik finansowy stanowi różnica zwiększająca przychody roku następnego Fundacji do, a ujemny – różnica zwiększająca koszty roku następnego.

Nadwyżka zwiększająca przychody roku następnego może pozostać do dyspozycji Fundacji i być przeznaczona na zwiększenie funduszu statutowego.

Uchwałę w tej sprawie podejmuje Rada Fundacji.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się między innymi:

- środki pieniężne otrzymane, jako dotacje i subwencje na realizację działalności statutowej, dopłat na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do przepisów ustawowych nie zwiększają one funduszy własnych,
- nawiazki i świadczenia sądowe do zapłaty wg wyroków,
- przyjęte nieodpłatnie, w tym także w formie darowizny: środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne,

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

Aktywa trwałe obejmują:

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na 31.12.2012r,
- umorzenie – amortyzacja rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na początek roku, zmiany w trakcie roku oraz stan na koniec roku obrotowego.

1. Wartości niematerialne i prawne:

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie amortyzacja	Wartość netto
Stan na 01.01.2013r	7 386,45	7 386,45	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0	0	0,00
Stan na 31.12.2013r	7 386,45	7 386,45	0,00

2. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto zł
1	2		3	4	5
1	Stan na 01.01.2013 r. razem		1 871 909,75	1 353 453,46	518 456,29
	<i>w tym:</i>				
	Budynki i lokale	I	156 040,82	94 576,33	61 464,49
	Kotły i maszyny energetyczne	III	14 365,92	14 365,92	0,00
	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosow	IV	21 492,70	21 492,70	0,00
	Urządzenia techniczne	VI	4 994,68	4 994,68	0,00
	Środki transportu	VII	596 440,00	345 093,77	251 346,23
	Narzędzia,przrzady, ruchomości i wyposważenie	VIII	1 070 279,63	872 930,06	197 349,57
	Środki trwałe w budowie		8 296,00	0,00	8 296,00
2	Zwiększenia - razem		223 157,94	267 934,21	-44 776,27
	<i>z tego:</i>				
	Budynki i lokale	I	0,00	15 604,08	
	Kotły i maszyny energetyczne	III	0,00	0,00	
	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosow	IV	2 335,00	2 335,00	
	Urządzenia techniczne	VI	0,00	0,00	
	Środki transportu	VII	66 400,00	97 773,63	
	Narzędzia,przrzady, ruchomości i wyposważenie	VIII	154 422,94	152 221,50	
	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zmniejszenia - razem		77 587,80	54 935,41	22 652,39
	<i>z tego:</i>				
	Budynki i lokale	I	0,00	0,00	
	Kotły i maszyny energetyczne	III	0,00	0,00	
	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosow	IV	0,00	0,00	
	Urządzenia techniczne	VI	0,00	0,00	
	Środki transportu	VII	71 500,00	49 355,11	
	Narzędzia,przrzady, ruchomości i wyposważenie	VIII	6 087,80	5 580,30	
	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
4	Stan na 31.12.2013 r. razem		2 017 479,89	1 566 452,26	451 027,63
	<i>z tego:</i>				
	Budynki i lokale	I	156 040,82	110 180,41	45 860,41
	Kotły i maszyny energetyczne	III	14 365,92	14 365,92	0,00
	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosow	IV	23 827,70	23 827,70	0,00
	Urządzenia techniczne	VI	4 994,68	4 994,68	0,00
	Środki transportu	VII	591 340,00	393 512,29	197 827,71
	Narzędzia,przrzady, ruchomości i wyposważenie	VIII	1 218 614,77	1 019 571,26	199 043,51
	Środki trwałe w budowie		8 296,00		8 296,00

Aktywa obrotowe:

1. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Stan na 01 stycznia	17 518,01	13 927,35
Zwiększenia	27 249,00	9 515,40
Zmniejszenia	30839,66	20418,25
Stan na 31 grudnia	13 927,35	3 024,50

2. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Należności z ZNFZ	398 419,20	517 320,49
Pozostałe należności	0,00	0,00
Rozrachunki z dostawcami	16 976,06	9 885,27
Inne rozrachunki z pracownikami	23,50	287,60
Rozrachunki z tytułu nawiązek	48 608,88	41 921,79
Pozostałe rozrachunki	2 818,23	2 019,42
Razem należności krótkoterminowe	466 845,87	571 434,57

3. Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Kasa krajowych środków pieniężnych	6 401,95	2 580,37
Kasa zagranicznych środków pieniężnych	955,21	968,99
Rachunek dewizowy w EURO	3 659,35	4 117,59
Rachunek podstawowy	106 242,94	152 347,22
Wpływy 1% - Darowizny	0,05	772,30
Pozostałe rachunki bankowe	602 548,37	600 770,05
Rachunki lokat terminowych	407 908,05	302 777,67
Razem środki pieniężne	1 127 715,92	1 064 334,19

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne stanowią:

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Koszty ubezpieczeń	21 765,25	22 466,00

Fundusze własne

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Fundusz statutowy na 01 stycznia	1 998 842,23	1 998 842,23
w tym: Fundusz założycielski	2500,00	2500,00
Nadwyżka przychodów nad kosztami	0	0
Zmniejszenia	0	0
Stan na 31 grudnia	1 998 842,23	1 998 842,23

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosi 1 998 842,23 i składa się z funduszu podstawowego w wysokości 2 500,00 zł (fundusz założycielski Fundacji) oraz wyniku finansowego za lata wcześniejsze wg uchwał Rady Fundacji.

Zobowiązania krótkoterminowe

W roku obrotowym struktura zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Rozrachunki z dostawcami	147 723,06	137 958,04
Pozostałe rozrachunki publicznoprawne - ZUS	40 428,85	64 167,21
Pozostałe rozrachunki publicznoprawne - PIT	9 272,00	19 401,00
Pozostałe rozrachunki	92 283,62	87 522,71
Razem zobowiązania krótkoterminowe	289 707,53	309 048,96

Rozliczenia międzyokresowe bierne

W wysokości 87 782,20 zł dotyczą przychodów przyszłych okresów z tytułu:

- 1) nawiązek i świadczeń pieniężnych wg wyroków sądowych 41 921,79 zł
- 2) adaptacji obcego środka trwałego sfinansowanego darowizną 45 860,41 zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne na 31.12.2013 r. stanowią:

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Stan na 01 stycznia	116 684,63	110 073,37
Zwiększenia:	71 251,72	83 623,85
obciążenia z tytułu nawiązek i świadczeń w ciągu ro	33 850,00	3 198,85
dotacje	27 000,00	45 425,00
adaptacja obcego śr. trwałego	10 401,72	0,00
umowa darowizny		35 000,00
Zmniejszenia:	77 862,98	105 915,02
amortyzacja - umorzenie	15 604,08	15 604,08
wpłaty nawiązek	29 558,90	4 785,94
umorzone - wycofane nawiązki	5 700,00	5 100,00
dotacje rozliczone	27 000,00	45 425,00
umowa darowizny		35 000,00
Stan na 31 grudnia	110 073,37	87 782,20

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów statutowych i ich źródeł

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Narodowy Fundusz Zdrowia z tego:	2 351 044,00	2 752 377,20
1) Hospicjum Domowe dla Dzieci -Szczecin	585 858,00	665 496,00
2) Hospicjum Domowe dla Dzieci - Koszalin	330 018,00	377 052,00
3) Hospicjum Domowe dla Dorosłych	320 922,00	300 888,00
4) Poradnia Medycyny Paliatywnej	9 216,00	17 504,00
5) Poradnia Żywienia Dojelitowego	1 102 606,00	1 292 659,20
6) Długoterminowa opieka domowa dla dzieci		
wentylowanych mechanicznie	2 424,00	98 778,00
Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	1 749 189,87	1 629 419,78
1) Darowizny	369 241,22	433 441,48
2) Nawiązki i świadczenia	40 397,11	5 406,51
3) Dotacje	26 698,29	45 098,76
4) Środki ze zbiórek i imprez publicznych	67 119,68	87 534,39
5) 1% OPP	1 244 024,19	1 057 938,64
6) Badania kliniczne	1 709,38	0,00
Razem przychody działalności statutowej	4 100 233,87	4 381 796,98

Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem (realizacja zadań statutowych)

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Koszty działalności statutowej	111 472,67	148 535,92
Hospicjum Domowe dla Dzieci -Szczecin	1 007 605,42	1 278 088,15
Hospicjum Domowe dla Dzieci - Koszalin	449 505,05	732 942,28
Hospicjum Domowe dla Dorosłych	446 602,53	575 115,02
Poradnia Medycyny Paliatywnej	45 870,28	58 703,10
Poradnia Żywienia Dojelitowego	724 800,08	939 386,29
Zespół Wentylacji	2 065,92	101 194,64
Koszty działalności pozamedycznej nieodpłatnej	478 500,81	348 030,70
Koszty utrzymania samochodów	293 760,73	323 131,96
Razem koszty świadczeń	3 560 183,49	4 505 128,06

Informacja o strukturze kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
Amortyzacja	24 211,06	21 780,75
Zużycie materiałów i energii	22 492,67	17 096,83
Usługi obce	190 035,94	210 073,49
Podatki i opłaty	949,00	717,40
Wynagrodzenia	256 591,55	286 795,18
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 065,84	84 475,25
Podróże służbowe	1 083,52	1 158,50
Pozostałe koszty rodzajowe	2891,00	0,00
Razem koszty administracji	554 320,58	622 097,40

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji stanowiący kwotę 1 998 842,23 zł nie uległ żadnym zmianom w ciągu roku.

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2013 roku Fundacja nie była obciążona udzielonymi gwarancjami, poręczeniami oraz innymi zobowiązaniami związanymi z działalnością statutową.

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródeł ich finansowania

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana (+/-)	Kwota zł
1.	Przychody		
	Przychody z działalności statutowej	(+)	281 363,11
	Pozostałe przychody	(+)	40 868,92
	Przychody finansowe	(-)	27 940,39
2.	Koszty		
	Koszty realizacji zadań statutowych	(+)	273 781,91
	Koszty administracyjne	(+)	67 776,82
	Pozostałe koszty	(-)	10 058,14
	Koszty finansowe	(-)	3 734,90
3.	Zmiany w składnikach majątku		
	Rzeczowe aktywa trwałe	(-)	67 428,66
	Zapasy	(-)	10 902,85
	Należności krótkoterminowe	(+)	104 588,70
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	(-)	63 381,73
4.	Zmiany w źródłach finansowania majątku		
	Fundusze własne	(-)	33 474,05
	Zobowiązania	(-)	2 949,74

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	
		Koszty	Przychody
1.	Przychody działalności statutowej:		4 381 596,98
	Darowizny		433 241,48
	Nawiązki i świadczenia		5 406,51
	Dotacje		45 098,76
	Środki ze zbiórek i imprez publicznych		87 534,39
	1% OPP		1 057 938,64
	Badania kliniczne		0,00
	Świadczenia w Hospicjum Domowym -Szczecin		665 496,00
	Świadczenia w Hospicjum Domowym - Koszalin		377 052,00
	Świadczenia w Hospicjum Domowym dla Dorosłych		300 888,00
	Poradnia Medycyny Paliatywnej		17 504,00
	Poradnia Żywienia Dojelitowego		1 292 659,20
	Długoterminowa opieka dzieci wentylowanych mechanicznie		98 778,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne		46 569,35
3.	Przychody finansowe		20 101,07
4.	PRZYCHODY RAZEM		4 448 267,40
5.	Koszty realizacji zadań statutowych	3 833 965,40	
6.	Koszty zarządu i administracji	622 097,40	
	Amortyzacja	21 780,75	
	Zużycie materiałów i energii	17 096,83	
	Usługi obce	210 073,49	
	Podatki i opłaty	717,40	
	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	371 270,43	
	Pozostałe koszty	1 158,50	
7.	Pozostałe koszty operacyjne	275 589,10	
8.	Koszty finansowe	2,00	
9.	KOSZTY RAZEM	4 731 653,90	
10.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM		-283 386,50
11.	Korekta przychodów (zmniejszenia) - różnice przejściowe		70,79
	Dodatknie różnice kursowe do wyceny bilansowej za 2013 r.		70,79
12.	PRZYCHODY PODATKOWE		4 448 196,61
13.	Korekta kosztów (zmniejszenie) - różnice przejściowe	30 333,13	
	Ujemne różnice kursowe do wyceny bilansowej		
	Umowy zlecenia za 12/2013 wypłacone w 01/2014	13 590,00	
	Składki ZUS pracodawca od wynagr. za XII/2013 wypłaconych w 01/2014 -przekazane do ZUS 13.02.2014	16 743,13	
14.	Zwiększenie kosztów	16 872,93	
	Składki ZUS pracodawca od wynagr. za XII/2012 wypłaconych w 01/2013 - zapłacone 13.02.2013	16 872,93	
15.	N K U P	1 515,19	
	Kary,grzywny,odszkodowania	1 167,81	
	Przedawnione zobowiązania	0,00	
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	2,00	
	Pozostałe - nekrolog	345,38	
16.	KOSZTY PODATKOWE	4 716 678,51	
17.	STRATA		-268 481,90
18.	DOCHÓDY WOLNE - art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy		0,00

Informacje dodatkowe

Fundacja na dzień 31.12.2013 roku zatrudniła 21 osób na umowy o pracę.

Przeciętne średnie zatrudnienie w 2013 roku -	20 osób
w tym: Zarząd Fundacji -	3 osoby
Pracownicy administracji -	5 osoby
Personel medyczny -	12 osób

Sprawozdanie finansowe Fundacji za 2013 rok nie podlegało obowiązkowemu badaniu przez podmiot uprawniony na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23.12.2004 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego.

Wynagrodzenie Zarządu trzech osób za 2013 rok – 222 000,00 PLN

Informacja dodatkowa zawiera dane i wyjaśnienia niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji.

Pozycje nie ujęte w informacji nie wystąpiły w roku obrotowym, jak i w roku go poprzedzającym.

Szczecin, dnia 21.03.2014 r.

WIMK BIURO
FINANSOWO-RACHUNKOWE
70-657 Łódź, ul. Włocławska 18a
tel./fax 9 42 599-61
poczta elektroniczna: wimb@poczta.onet.pl

PREZES ZARZĄDU

Kinga Krzywicka

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Szuberla

Definiek Zarzadu

~~Instytut~~ Kłósowski