
FUNDACJA HOSPICYJNA

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 roku.

Sprawozdanie finansowe zawierające wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

CEX-FINANCE
KABLONY
Tomasz Pawlak
Tomasz Pawlak

Gdańsk, dnia 31.03.2010r.

Dyrektor Fundacji
P. Krakowiak
Ks. dr Piotr Krakowiak

FUNDACJA HOSPICYJNA
80-208 Gdańsk, ul. Cieszkowskiego 10
tel./fax (58) 545-96-60
NIP 907-536-10-02
REGON 141652

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki	FUNDACJA HOSPICYJNA 80-208 Gdańsk, ul. Chodowieckiego 10 NIP 957-08-81-002 REGON 193032941 KRS 0000201002
Podstawowy przedmiot działalności	PKD 9499Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana. Fundacja realizuje działalność statutową, której celem jest finansowe, merytoryczne i organizacyjne wspieranie form świadczenia pomocy zdrowotnej. Zgodnie z postanowieniem Fundatora Fundacja prowadzi działalność gospodarczą służącą realizacji celów statutowych. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego
Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – podmiot wpisany do Rejestru Przedsiębiorców oraz do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

II.

Czas trwania działalności jednostki jest nieoznaczony.

III.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku.

IV.

Jednostka ma jednorodną strukturę organizacyjną. W jej skład nie wchodzi jednostki, sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

V.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka będzie kontynuować działalność statutową oraz działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:


Tomasz Pawlak


Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowiak

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową bądź jednorazowo w koszty, zgodnie z przepisami ustaw podatkowych. Rozpoczęcie amortyzacji metodą liniową następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

LEX-FINANCE
Księgowość
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji
K.s. dr Piotr Krakowiak

Fundacja Hospicyjna
ul. Chodowieckiego 10
80 – 208 GDAŃSK

BILANS

	Aktywa	stan na:	
		01.01.2009r.	31.12.2009r.
1	Aktywa trwałe	32 966,73	139 424,63
I	Wartości niematerialne i prawne	3 508,72	1 674,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 508,72	1 674,36
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 458,01	137 750,27
1	Środki trwałe	29 458,01	137 750,27
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	10 000,00
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 684,49	96 233,61
	urządzenia techniczne i maszyny	2 415,21	416,85
	środki transportu	4 212,46	25 000,00
	inne środki trwałe	16 145,85	6 099,81
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe Aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 958 437,71	3 450 770,83
I	Zapasy	48 144,50	72 140,29
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	44 568,45	72 140,29
5	Zaliczki na dostawy	3 576,05	0,00
II	II. Należności krótkoterminowe	74 295,46	163 232,74
1	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

LEX-FINANCE
Księgowe
Tomasz Pawlak

Dyrektor/Fundacji
P. Krakowski
Ks. dr Piotr Krakowski

	b) inne	0,00	0,00
2	2. Należności od pozostałych jednostek	74 295,46	163 232,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 638,46	66 025,49
	- do 12 miesięcy	30 638,46	66 025,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21 339,00	4 552,00
	c) inne	22 318,00	92 655,25
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 833 329,81	3 212 223,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 833 329,81	3 212 223,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 833 329,81	3 212 223,00
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 833 329,81	3 212 223,00
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 667,94	3 174,80
	Suma aktywów	1 991 404,44	3 590 195,46

Gdańsk, dnia 31.03.2010r.

EX-FINANCE
Księgowy
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji
K.s. dr. Piotr Krakowiak

FUNDACJA HOSPICYJNA
80-208 Gdańsk, ul. Chodźki 10
tel./fax (058) 345-90-50
1417 427 10-10-02

Fundacja Hospicyjna
ul. Chodowieckiego 10
80 – 208 GDAŃSK

	Pasywa	stan na:	
		01.01.2009r.	31.12.2009r.
A	Kapitał (fundusz) własny	1 635 435,14	2 460 086,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 438 821,27	1 834 435,14
VIII	Zysk (strata) netto	385 613,87	624 650,94
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 969,30	1 130 103,38
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	71 135,84	89 006,22
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	71 135,84	89 006,22
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 023,40	58 873,05
	- do 12 miesięcy	30 023,40	58 873,05
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 112,02	25 676,22
	h) z tytułu wynagrodzeń	14 788,53	2 137,00
	i) inne	211,89	2 319,95
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	84 833,46	1 041 103,16
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	84 833,46	1 041 103,16
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	84 833,46	1 041 103,16
	Suma pasywów	1 991 404,44	3 590 195,46

Gdańsk, dnia 31.03.2010r.

LEX-FINANCE
Księgowy
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji


Ks. dr Piotr Krakowiak

FUNDACJA HOSPICYJNA
80-208 Gdańsk, ul. Chodowieckiego 10
tel/fax (58) 343-90-60
NIP 581-882-10-02
101072

Fundacja Hospicyjna
ul. Chodowieckiego 10
80 – 208 GDANSK

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

	Wyszczególnienie	Stan za okres	
		2008 rok	2009 rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 026 261,72	5 271 498,58
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 216,44	176 379,91
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	92 381,63	103 646,05
III	Przychody statutowe	3 802 663,65	4 991 472,62
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 259 868,08	4 366 124,30
-	jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 788 674,47	61 200,66
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 435,75	38 200,73
III	Koszty statutowe	1 428 757,86	4 266 722,91
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	766 393,64	905 374,28
D	Koszty sprzedaży	2 193,43	35 185,02
E	Koszty ogólnego zarządu	520 235,46	300 764,36
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	243 964,75	569 424,90
G	Pozostałe przychody operacyjne	58 564,74	4 341,89
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 542,06	1 345,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	52 022,68	2 996,89
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 028,93	208,91
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 028,93	208,91
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	299 500,56	573 557,88
J	Przychody finansowe	96 116,01	51 113,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	95 986,18	50 446,99
od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	129,83	666,49
K	Koszty finansowe	2,70	20,42
I	Odsetki, w tym:	2,70	20,42
dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J – K)	395 613,87	624 650,94
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	395 613,87	624 650,94
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N – O – P)	395 613,87	624 650,94

Gdańsk, dnia 31.03.2010r.

LEX-FINANCE
Księgowy
Tomasz Pawlak

Dyrektor Fundacji
Ks. dr Piotr Krakowiak

FUNDACJA HOSPICYJNA
80-208 Gdańsk, ul. Chodowieckiego 10
tel./fax (058) 453-30-60
NIP 581 455-10-02
01091