

„Fundacja Hospicyjna”
ul. Chodowieckiego 10
80-208 Gdańsk

Sprawozdanie finansowe jednostki pn. „Fundacja Hospicyjna” z siedzibą w Gdańsku za rok 2006.

Zgodnie z art. 45 ust.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 1994 roku, nr 121, poz. 591 z późn. zmianami) sprawozdanie finansowe składa się z :

1. bilansu
2. rachunku zysków i strat
3. informacji dodatkowej obejmującej :
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - b) dodatkowe informacje i objaśnienia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego jednostki pn. „Fundacja Hospicyjna” z siedzibą w Gdańsku za rok 2006.

1. Informacje podstawowe o jednostce :

- a) nazwa : „Fundacja Hospicyjna”
- b) siedziba : Gdańsk, ul. Chodowieckiego 10 , kod pocztowy 80-208
- c) podstawowy przedmiot działalności :

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 .

- c) organ prowadzący rejestr :

Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców – Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000201002.

Fundacja wpisana jest również pod tym samym numerem KRS do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacja posiada również status organizacji pożytku publicznego.

- 2. Czas trwania działalności – nieoznaczony.
- 3. Okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2006 – 31 grudnia 2006.
- 4. Jednostka ma jednorodną strukturę organizacyjną. W jej skład nie wchodzi jednostki, sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 5. Sprawozdanie finansowe za rok 2006 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i działalności gospodarczej przez Fundację przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

6. 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 :

Aktywa i pasywa wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z zaznaczeniem że :

- a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

Dodatkowe Informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

I. Objasnienia do bilansu

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia obrazuje załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej.

2.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Fundacja nie użytkuje takich gruntów.

3.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Jednostka na podstawie umowy użyczenia użytkuje budynek przy ul. Chodowieckiego 10 w Gdańsku, przeznaczony na jej siedzibę, którego wartość w umowie najmu nie została określona.

4.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W Fundacji nie występują zobowiązania tego rodzaju.

5.

Dane o strukturze funduszu założycielskiego przedstawia załącznik nr 2 do Informacji Dodatkowej.

6.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy zapasowych i rezerwowych).

W roku obrachunkowym 2006 jednostka nie tworzyła tego rodzaju funduszy.

7.

Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy :

Dyrektor Fundacji, a zarazem jej Fundator postanawia o przeznaczeniu zysku roku

obrachunkowego 2006 w całości na cele statutowe Fundacji.

8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Fundacji nie zaistniała konieczność utworzenia rezerw.

9.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W Fundacji nie zaistniała konieczność dokonywania aktualizacji należności.

10.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty przedstawiony został w załączniku nr 3 do Informacji Dodatkowej.

11.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiony został w załączniku nr 4 do Informacji Dodatkowej.

12.

Wykaz istotnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

W roku obrachunkowym 2006 w jednostce nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

13.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W roku obrachunkowym 2006 w Fundacji nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

II. Objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat

1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów netto z podziałem na działalność gospodarczą i przychody operacyjne.

- a) działalność gospodarcza służąca w całości celom statutowym ogółem : 320.447.68
PLN

w tym :

aa) usługi w zakresie sprzedaży usług reklamowych :

„Hospicjum to też Życie”: 55.150.00 PLN

„Zdażyć z prawdą”: 12.629.50 PLN

1% podatku akcja ogólnopolska : 21.610.00 PLN

ab) usługi pozostałe (usługi najmu, szkoleniowe, marketingowe) : 84.120.02 PLN

ac) sprzedaż towarów (kalendarze, kartki świąteczne, karty telefoniczne) –
145.997.79 PLN

w tym sprzedaż krajowa : 320.447.68 PLN co stanowi 100 % sprzedaży ogółem.

b) przychody operacyjne ogółem : 2.048.429.98

ba) nawiązki : 6.800.00 PLN

bb) darowizny poza Kampaniami : 334.124.16 PLN

bc) darowizny w trakcie Kampanii : 1.686.165.94 PLN

bd) dotacje : 19.677.00 PLN

be) pozostałe przychody operacyjne : 1.662.88

2.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

4.

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrachunkowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Fundacja nie zaniechała w 2006 roku żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje zdarzeń tego rodzaju w roku następnym.

5.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

W Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

6.

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych stanowi załącznik nr 5 do Informacji Dodatkowej.

7.

Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrachunkowym 2006 w jednostce nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

8.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe stanowi załącznik nr 6 do Informacji Dodatkowej.

9.

Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.

W roku obrachunkowym 2006 w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

III. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

1.

Informacja o przeciętnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 7 do Informacji Dodatkowej.

2.

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację przedstawia załącznik nr 8 do Informacji Dodatkowej.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrachunkowego.

W roku obrachunkowym 2006 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

2.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrachunkowym 2006 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

3.

Przedstawienie dokonanych w roku obrachunkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrachunkowym 2006 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

VI. Objaśnienia dotyczące grupy kapitałowej

1.

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Fundacja nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy o rachunkowości i nie prowadzi przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

2.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

VII. Informacje o połączeniach spółek

W jednostce nie wstąpiły w roku obrachunkowym zdarzenia tego rodzaju.

VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Tak jak to zostało stwierdzone we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w Fundacji nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

IX. Inne istotne informacje

W Informacji Dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz charakteryzujące prowadzoną przez Fundację działalność gospodarczą.

W ocenie Zarządu przedstawiony zakres objaśnień pozwala w sposób prawidłowy ocenić sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Zarząd nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Na tym oświadczeniu Zarządu Fundacji Informacja Dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2006 „Fundacji Hospicyjnej” zostaje zakończona.