

Krakowskie Hospicjum dla Dzieci
imienia księdza Józefa Tischnera

ul. Różana 11/1
30-505 Kraków

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2010-31.12.2010

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS
- V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Krakowskiego Hospicjum dla Dzieci im. ks. J. Tischnera. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2010, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2010-31.12.2010,
- Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. Rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

KRAKOWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI IMIENIA KSIEDZA TISCHNERA

II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji
Krakowskie Hospicjum dla Dzieci imienia księdza Józefa Tischnera z siedzibą w Krakowie ul. Różana 11/1
2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych
NZOZ Krakowskie Hospicjum dla Dzieci z siedzibą w Krakowie ul. Wielicka – jednostka nie sporządza samodzielnego sprawozdania finansowego
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD
Praktyka lekarska PKD 8512Z
4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON
Krajowy Rejestr Sądowy –Rejestr Stowarzyszeń , innych organizacji społecznych i zawodowych , fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej –data rejestracji 07.04.2004 rok KRS 0000203313
Regon 356822657
5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)
Prezes Zarządu – Adam Cieśla
Członek zarządu – Jolanta Goździk
Członek zarządu –Aleksandra Krasowska –Kwiecień
Członek zarządu – Danuta Zygadło
6. Określenie celów statutowych organizacji
Świadczenie opieki , wspieranie dzieci i młodzieży cierpiących na schorzenia ograniczające życie i świadczenie opieki paliatywnej oraz pomoc ich rodzinom.
7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie
Nie jest ograniczony.
8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 roku .
9. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

10. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
- Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednostka stosuje amortyzację metodą liniową .
- Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:
 - środki trwałe nabyte nieodpłatnie w drodze darowizny –wycena wg wartości wskazanej w umowie darowizny , pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne
 - należności krótkoterminowe w – wycena w kwocie wymagalnej zapłaty
 - zobowiązania krótkoterminowe –wycena w kwocie wymagalnej zapłaty
 - fundusze własne –wycena wg wartości nominalnej
 - pozostałe aktywa i pasywa –wycena wg wartości nominalnej

Sporządził :

Zatwierdził :

Miejscowość , data :

.....

(Nazwa jednostki)

REGON:

356822657

III. Rachunek wyników

na dzień 31.12.2010 r

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy (zł)	Kwota za bieżący rok obrotowy(zł)
		2009	2010
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 783 408,02	1 917 552,96
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	1 783 408,02	1 917 552,96
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 783 408,02	1 917 552,96
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 090 292,91	1 419 764,72
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 090 292,91	1 419 764,72
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	693 115,11	497 788,24
D.	Koszty administracyjne	398 825,59	350 345,10
1	Zużycie materiałów i energii	57 915,27	67 706,93
2	Usługi obce	115 670,43	95 166,83
3	Podatki i opłaty	933,51	2 035,90
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	194 499,94	151 445,29
5	Amortyzacja	12 841,21	17 960,92
6	Pozostałe	16 965,23	16 029,23
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	12 395,31	21 272,76
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 519,59	3 153,22
G.	Przychody finansowe	1 163,64	11 973,12
H.	Koszty finansowe	416,80	75,20
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	305 912,08	177 460,60
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)	305 912,08	177 460,60
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	305 912,08	177 460,60

Data sporządzenia:

.....
Podpisy

IV. BILANS

.....
(nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2010r

REGON:

356822657

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	332 466,99	304 939,13	A	Fundusze własne	1 127 152,38	1 304 612,98
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	7 000,00	7 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	332 466,99	304 939,13	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 120 152,38	1 297 612,98
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 120 152,38	1 297 612,98
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	918 181,35	1 137 622,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	134 705,03	149 083,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	9 619,70	42,70	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	138 394,19	194 816,62	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 493,14	108 866,87
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	32 493,14	108 866,87
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	770 167,46	942 763,38	III	Rezerwy na zobowiązania	83 607,91	8 793,84
1	Środki pieniężne	770 167,46	942 763,38	IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 603,98	31 422,29
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	18 603,98	31 422,29
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 209,07	11 134,15	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	1 261 857,41	1 453 695,98		Suma bilansowa	1 261 857,41	1 453 695,98

Data sporządzenia

.....
Podpisy

Krakowskie Hospicjum dla Dzieci imienia księdza Józefa Tischnera

V. Informacja dodatkowa za 2010r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
	Wyszczególnienie	przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
	Srodki trwałe	wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
	Srodki trwałe nabyte nieodpłatnie w drodze darowizny	wg wartości wskazanej w umowie pomniejszona o odpisy
	Należności i zobowiązania	w kwocie wymagalnej zapłaty

1	b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
	Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
			0,00

1	c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych			
	Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
			Bilansie	rachunku wyników

2	a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
	1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00					0,00
	2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
	3. urządzenia techniczne i maszyny	19 744,41		10 868,80			30 613,21
	4. środki transportu	359 657,70		49 900,00			409 557,70
	5. inne środki trwałe	198 822,46		21 433,42			220 255,88
	Razem	578 224,57	0,00	82 202,22	0,00	0,00	660 426,79

2 **b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	19 059,38		6 087,79			25 147,17	685,03	5 466,04
4. środki transportu	75 665,06		75 258,40			150 923,46	283 992,64	258 634,24
5. inne środki trwałe	151 033,14		28 383,89			179 417,03	47 789,32	40 838,85
Razem	245 757,58	0,00	109 730,08	0,00	0,00	355 487,66	332 466,99	304 939,13

2 **c. Grunty użytkowane wieczysto**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00
Wartość				0,00

2 **d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2 **e. Wartości niematerialne i prawne**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 198,84	0,00		2 198,84
Razem	2 198,84	0,00	0,00	2 198,84

2

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 198,84				2 198,84	0,00	0,00
Razem	2 198,84	0,00	0,00	0,00	2 198,84	0,00	0,00

2

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1. dostaw i usług	85 395,60	136 520,93			85 395,60	136 520,93
2. podatków					0,00	0,00
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6. innych należności	52 998,59	58 295,69			52 998,59	58 295,69
Razem	138 394,19	194 816,62	0,00	0,00	138 394,19	194 816,62

2 i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek		0,00			0,00	0,00
2. dostaw i usług	15 497,53	14 726,42			15 497,53	14 726,42
3. podatków	7 425,20	14 105,00			7 425,20	14 105,00
4. ubezpieczeń społecznych	9 570,41	17 301,56			9 570,41	17 301,56
5. wynagrodzeń		60 600,09			0,00	60 600,09
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań		2 133,80			0,00	2 133,80
Razem	32 493,14	108 866,87	0,00	0,00	32 493,14	108 866,87

2 j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	11 209,07	11 134,15
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	11 209,07	11 134,15
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	83 607,91	8 793,84
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	83 607,91	8 793,84

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	18 603,98	31 422,29
Darowizny środków trwałych	18 603,98	31 422,29

2

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

2

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
pielęgniarki	12,91
lekarze	7,92
rehabilitanci	9,50
pozostali	10,00
Ogółem	40,33

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną przytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną przytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d

2

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności przytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

3 **Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość**

a. Przychody z działalności statutowej	1 917 552,96
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 917 552,96
Usługi medyczne	867 520,40
Darowizny- osoby fizyczne	248 980,23
Darowizny- sądowe (nawiązki)	62 870,00
Darowizny -1%	728 852,30
Darowizny rzeczowe	9 330,03
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	
(wyszczególnienie)	
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
(wyszczególnienie)	

b. Pozostałe przychody	21 272,76
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	21 272,76

c. Przychody finansowe	11 973,12
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	11 973,12
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

4

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 419 764,72
<i>świadczenia pieniężne:</i>	27 672,50
Stypendia	21 150,00
Zapomogi	6 522,50
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	1 392 092,22
Pomoc dzieciom, rodzinom	190 539,86
Koszt opieki medycznej	752 693,27
Sprzęt medyczny	92 484,08
Pozostałe	356 375,01
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
<i>świadczenia pieniężne</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
Koszty administracyjne:	350 345,10
- zużycie materiałów i energii	67 706,93
- usługi obce	95 166,83
- podatki i opłaty	2 035,90
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151 445,29
- amortyzacja	17 960,92
- pozostałe koszty	16 029,23

4	b. Pozostałe koszty	3 153,22
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
	Inne	3 153,22

4	c. Koszty finansowe	75,20
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
	Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	75,2
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
	Inne koszty finansowe	

5 a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	7 000,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku		
- inne		
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	7 000,00	0,00

5 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	497 788,24
Przychody z tyt OPP	1 917 552,96
Darowizny os.fizyczne	248 980,23
Darowizny sądowe	62 870,00
Darowizny 1%	728 852,30
Darowizny rzeczowe	9 330,03
Usługi medyczne NZOZ	867 520,40
Koszty OPP	1 419 764,72
Pomoc rodzinom	218 212,36
Koszt opieki medycznej	845 177,35
Pozostałe	356 375,01

6 Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00

Sporządził :

Zatwierdził :

miejsowość, data:

.....

.....