

<p>Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie          ul. Jaracza 55, 90-251 Łódź          NIP: 729-20-33-434          Regon: 471066008</p> <p><b>STOWARZYSZENIE          HOSPICJUM ŁÓDZKIE</b>          90-251 Łódź, ul. Jaracza 55          tel: 509 603 003, fax 637 90 24          NIP: 729-20-33-434, REGON: 471066008</p> <p>Pieczęć jednostki</p>	<p>Urząd Skarbowy Łódź - Śródmieście          ul. Dowborczyków 9-11          90 – 019 Łódź,</p> <p>.....          Adresat</p>
---	---

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku wyników

### Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

Działalność Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie przebiegała, od strony merytorycznej - zgodnie z założeniami statutowymi, a ewidencja księgowa była prowadzona wg niezmiennych zasad.

#### Aktywa trwałe

##### a) środki trwałe

Wartość środków trwałych w cenie nabycia ujętych w ewidencji księgowej wynosi 585.007,63 zł.

W skład środków trwałych znajdujących się na stanie Stowarzyszenia wchodzi m.in. sprzęt medyczno-rehabilitacyjny, zestawy komputerowe, samochody, kserokopiarki, drukarki, notebooki, narzędzia a także wyposażenie budowanego hospicjum stacjonarnego.

Umorzenie środków trwałych wyniosło 569.607,09 zł

Wartość netto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 15.400,54 zł.

##### b) wartości niematerialne i prawne

Wartość aktywów niematerialnych i prawnych (oprogramowania) w cenie nabycia ujętych w ewidencji księgowej wynosi 11.558,95 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wyniosło 11.558,95 zł

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 0,00 zł.

##### c) inwestycje długoterminowe w obce środki trwałe – 9.307.630,97 zł

W latach ubiegłych Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie w Łodzi podpisało z Urzędem Miasta w Łodzi umowę użyczenia budynku po zlikwidowanym liceum ogólnokształcącym w celu przystosowania go do pełnienia funkcji hospicjum stacjonarnego. Poniesione w latach wcześniejszych nakłady związane z prowadzoną inwestycją w obcy środek trwałe dotyczyły m.in.:

*W* *h*

projektu przebudowy budynku wraz z kosztorysem inwestorskim, wykonania przyłącza wodociągowego oraz modernizacji węzła c.o., montażu okien, wykonania obróbek blacharskich i prac związanych z dociepleniem części elewacji zewnętrznych.

W dniu 26 lipca 2018 roku została podpisana pomiędzy Stowarzyszeniem a Województwem Łódzkim umowa o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPLD.07.02.00-10-0008/18-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 o dofinansowanie projektu pn.: „Przebudowa i rozbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz wyposażeniem istniejącego budynku na potrzeby hospicjum dla dorosłych w Łodzi”.

Całkowita wartość projektu wynosi 14.276.031,03 zł, w tym współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej – 10.232.051,12 zł, współfinansowanie krajowe z budżetu państwa – 601.885,34 zł, wkład własny – 3.442.094,57 zł.

W 2020 roku w związku z kontynuacją realizacji projektu poniesiono nakłady inwestycyjne na prace budowlano-remontowe zarówno zewnętrzne jak i wewnętrzne w wysokości 978.476,50 zł. Z tego dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa wyniosło 653.984,32 zł a wkład własny Stowarzyszenia 222.728,54 zł. Ponadto zakupiono część wyposażenia hospicjum stacjonarnego tj. koce, kołdry, poduszki, komplety pościeli w kwocie 31.366,13 zł. Dofinansowanie ze środków dotacyjnych wyniosło 28.229,52 zł. Obok kosztów bezpośrednich związanych z pracami remontowymi i zakupem wyposażenia, Stowarzyszenie ponosi również koszty pośrednie do których należą m.in. opłaty za media przy ul. Pojezierskiej, koszty wynagrodzeń pracowników i zakupu usług obcych dotyczących prowadzonej inwestycji.

### **Aktywa obrotowe**

W skład aktywów obrotowych występujących w SHŁ wchodzi:

a) zapasy rzeczowych składników majątku na dzień 31.12.2020 wynoszą 25.773,25 zł.

Zapasy powstają w wyniku otrzymywania przez Stowarzyszenie darowizn rzeczowych, w tym: środków czystości, środków pielęgnacyjno-kosmetycznych, art. spożywczych z przeznaczeniem dla pacjentów hospicjum domowego i działalność stowarzyszeniową.

b) należności krótkoterminowe na dzień zamknięcia roku obrotowego wynoszą 179.985,44 zł, w tym:

- należności od odbiorców – 178.785,44 zł (w tym NFZ - 161.637,04 zł, firma BRAT-BUD – 17.148,40 zł.),

- pozostałe należności (PFRON) – 1.200, zł,

c) inwestycje krótkoterminowe wynoszą 652.181,17 zł, w tym:

- środki pieniężne w kasie – 431,20 zł,

- środki pieniężne w banku bieżące – 456.619,46 zł,

- lokaty bankowe – 195.130,51 zł.

### **Kapitał (fundusz statutowy)**

Fundusz statutowy Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie na dzień 31 grudnia wynosi 1.343.955,58 zł. Zgodnie z uchwałą Zarządu SHŁ, podjętą na walnym zgromadzeniu w sierpniu 2020 roku, zysk wypracowany w roku ubiegłym tj. 2019 w wysokości 782.855,56 zł został przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

W 2020 roku działalność Stowarzyszenia również zakończyła się zyskiem netto (wg rachunku wyników) w wysokości 776.685,29 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.

### **Zobowiązania**

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień zamknięcia roku obrotowego wynoszą 319.966,97 zł i dotyczą:

- zobowiązań wobec dostawców usług – 58.183,55 zł,
- zobowiązań z tyt. podatków – 12,00 zł,
- zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 4.273,62 zł,
- zobowiązań z tyt. otrzymanych pożyczek gotówkowych – 175.000,00 zł,
- zobowiązań z tyt. otrzymanego od wykonawcy prac inwestycyjnych wadium – 82.497,80 zł.

### **Przychody**

Struktura przychodów w SHŁ roku kształtuje się następująco:

a) przychody z działalności statutowej:

- składki członkowskie – 350,00 zł,
- kontrakt z NFZ – 2.060.273,49 zł,
- darowizna 1% z podatku – 176.357,05 zł,
- darowizny pieniężne od osób fizycznych – 47.275,68 zł, w tym zbiórka do puszki w siedzibie stowarzyszenia – 810,68 zł,
- darowizny pieniężne i rzeczowe od osób prawnych – 131.967,09 zł (w tym darowizny rzeczowe 72.214,72 zł).

Znaczna część darowizn otrzymywanych przez Stowarzyszenie od osób prawnych ma postać darów rzeczowych, najczęściej są to środki czystości, środki pielęgnacyjno-kosmetyczne, sprzęt

medyczny, książki, artykuły spożywcze a także środki ochrony osobistej typu maseczki, fartuchy ochronne, płyny dezynfekujące, przyłbice. W 2020 roku Stowarzyszenie otrzymało od Klubu Rotary dary rzeczowe z przeznaczeniem na sprzedaż podczas licytacji na corocznym Balu Charytatywnym.

Środki pochodzące z 1% podatku oraz otrzymane darowizny pieniężne są przeznaczane na działalność statutową SHŁ, w tym na budowę pierwszego w Łodzi hospicjum stacjonarnego dla dorosłych.

- zbiórki publiczne – 31.416,57 zł (w tym zbiórka kościelna – 6.648,00 zł, zbiórka publiczna na Balu Charytatywnym w Klubie Rotary – 19.439,00 zł, zbiórka na Facebook-u – 5.329,57 zł),

- działalność szkoleniowo-edukacyjna – 0,00 zł,

- inna sprzedaż: usł. kserograficzne oraz refaktury za zużytą energię elektryczną, ciepłą oraz wodę wystawiane na rzecz wykonawcy prac budowlano-remontowych związanych z prowadzoną inwestycją – 54.145,60 zł,

- sprzedaż wewnętrzna podczas licytacji na Balu Charytatywnym w Klubie Rotary – 117.405,00 zł,

b) przychody finansowe, w tym odsetki od lokat bankowych oraz odsetki ustawowe naliczone od niezapłaconych w terminie należności – 3.289,38 zł,

c) pozostałe przychody operacyjne – 309.294,60 zł, w tym:

- dofinansowanie wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON – 9.294,60 zł

w 2020 roku SHŁ zatrudniało jedną osobę z orzeczoną umiarkowaną stopniem niepełnosprawności,

- dotacje ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego - Indywidualna opieka dla pacjentów hospicjum domowego – 300.000 zł.

### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów związane są z wpływem dotacji z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na budowę hospicjum stacjonarnego przy ul. Pojezierskiej w Łodzi. W 2020 roku SHŁ otrzymało dotację w wysokości 667.064,01 zł. Natomiast saldo RMP na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 6.697.712,16 zł.

### **Koszty**

Struktura kosztów w SHŁ roku kształtuje się następująco:

1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły 1.214.258,94 zł, w tym:

a) hospicjum domowe – 1.205.859,82 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii (energia elektryczna i ciepła, art. biurowe, śr. czystości, leki i materiały medyczne, BHP, wyposażenie) – 23.483,46 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 oraz samochodów, czynsz za lokal, badania okresowe) – 467.682,62 zł,
- wynagrodzenia (umowy o pracę oraz umowy zlecenia) – 646.913,05 zł,
- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 50.370,16 zł,
- pozostałe koszty (koszty ubezpieczeń sprzętu, majątku, samochodów oraz od odpowiedzialności cywilnej) – 12.326,30 zł,
- amortyzacja – 5.084,23 zł.

b) poradnia – 8.399,12 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii (energia elektryczna i ciepła, art. biurowe, śr. czystości, paliwo, leki i materiały medyczne, BHP, wyposażenie) – 511,43 zł,
- usługi obce (transport, ochrona, telefony i internet, usł. pocztowe, wywóz odpadów i odprowadzenie ścieków, badania laboratoryjne, konserwacje i naprawy, czynsz za lokal, badania) – 2.038,11 zł,
- wynagrodzenia (umowy o pracę) – 4.655,00 zł,
- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 588,98 zł,
- pozostałe koszty – 605,60 zł.

Podział kosztów pomiędzy poradnię a hospicjum domowe jest dokonywany w ujęciu procentowym:

- poradnia - 5% ogółu poniesionych kosztów,
- hospicjum domowe – 95% ogółu poniesionych kosztów.

2. Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego – 90.678,96 zł.

a) koszty związane z prowadzoną przez Stowarzyszenie inwestycją przy ul. Pojezierskiej Łodzi wyniosły w 2020 roku 54.145,60 zł. Zgodnie z zawartą umową, wykonawca prac remontowo-budowlanych zobowiązał się do pokrycia poniesionych przez Stowarzyszenie kosztów energii elektrycznej i ciepłej oraz zużycia wody na podstawie wystawianych przez Stowarzyszenie refaktur.

- zużycie materiałów i energii (energia elektryczna i ciepła) – 40.852,23 zł,
- pozostałe usługi (ochrona fizyczna, dostawa wody i odprowadzenie ścieków) – 13.293,37 zł,

b) koszty sprzedaży wewnętrznej – 35.600 zł

W lutym 2020 roku odbyła się podczas corocznego Balu Charytatywnego w Klubie Rotary licytacja otrzymanych przez Stowarzyszenie darów rzeczowych (o wartości początkowej 35.600 zł) z przeznaczeniem na powyższy cel,

c) amortyzacja – 933,36 zł.

3. Koszty związane z pozostałą działalnością statutową Stowarzyszenia – 184.500,89 zł.

- zużycie materiałów i energii (pozostałe materiały, rozchód z magazynu darowizn rzeczowych) – 55.047,88 zł,

- pozostałe usługi (usługi komunalne, pozostałe, w tym obsługa prawna, nasadzenia drzew) – 54.408,86 zł,

- podatki i opłaty (podatek od pożyczek gotówkowych, opłaty skarbowe) – 445,00 zł,

- wynagrodzenia (umowy o pracę oraz umowy zlecenia) – 52.582,28 zł,

- ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia – 9.672,78 zł,

- pozostałe koszty (ubezpieczenie budynku przy ul. Pojezierskiej) – 10.479,09 zł,

- koszty związane z pozyskaniem środków z tyt. 1% podatku za rok ubiegły (reprezentacja i reklama, usł. informatyczne) – 1.865,00 zł.

4. Koszty związane z projektem unijnym pn. „Indywidualna opieka dla pacjentów hospicjum domowego” współfinansowanym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – 337.689,88 zł.

Całkowita wartość projektu wynosi 1.036.843,75 zł, w tym współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej – 881.317,19 zł, współfinansowanie krajowe z Budżetu Państwa – 51.842,18 zł, wkład własny – 103.684,38 zł.

Realizacja projektu planowana jest na okres od II kwartału 2019 roku do III kwartału 2021 roku.

W 2020 roku na realizację projektu poniesiono wydatki w kwocie 337.689,88 zł, dotyczyły one zakupu:

- materiałów medycznych - 4.408,20 zł,

- środków ochrony osobistej (BHP) – 23.126,90 zł,

- usług obcych dot. obsługi sprawozdawczo-finansowej projektu – 14.430,00 zł,

- usług medycznych – 38.082,00 zł,

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 257.642,78 zł.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa w łącznej kwocie 318.423,60 zł, wkład własny Stowarzyszenia w projekcie wyniósł 19.266,28 zł.

4. Koszty finansowe (w tym odsetki dot. zwrotu zaliczki ze środków unijnych do Urzędu Marszałkowskiego) – 5.283,47 zł.

5. Pozostałe koszty operacyjne (prowizje bankowe, opłata za otworzenie linii kredytowej) – 5.141,06 zł.

Stowarzyszenie w 2020 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Głównym źródłem przychodów Stowarzyszenia jest kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia. Pozostałe przychody stanowią odpis 1% podatku, darowizny od osób fizycznych i prawnych, środki uzyskane w ramach zbiorów publicznych oraz prowadzenie działalności szkoleniowo-edukacyjnej o charakterze odpłatnym w postaci kursów, szkoleń i konferencji.

W związku z podpisaniem w latach ubiegłych umowy użyczenia budynku po zlikwidowanym liceum ogólnokształcącym z Urzędem Miasta Łodzi oraz rozpoczęciem realizacji projektu „Przebudowa i rozbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz wyposażeniem istniejącego budynku na potrzeby hospicjum dla dorosłych w Łodzi” w 2020 roku wystąpiły koszty związane z bieżącym utrzymaniem budynku oraz prowadzoną inwestycją.

Data: 15.03.2021

Sporządził: Joanna Cieślukowska

Zatwierdził: Aleksandra Ciałkowska-Rysz - Prezes Zarządu

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie

Joanna Cieślukowska  
Księgowa

PREZES

Stowarzyszenia Hospicjum Łódzkie

Dr hab. n. med. Aleksandra Ciałkowska-Rysz

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie

Grażyna Biernacka  
W-ce Prezes Zarządu

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie

Kinga Przybylska

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie

Agata Krupska-Tosik  
Sekretarz Zarządu

Stowarzyszenie Hospicjum Łódzkie

Iwona Górzyńska  
W-ce Prezes Zarządu

Grażyna Biernacka – Wiceprezes Zarządu

Iwona Górzyńska – Wiceprezes Zarządu

Kinga Przybylska - Skarbnik

Agata Krupska – Sekretarz

Anna Makowska-Janowska – Członek Zarządu

*Anna Makowska-Janowska*