

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 0 1 0 1 8 9 7 9 3</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 2 8 8 3 7</u>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		01-07-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	BIAŁYSTOK
Gmina	M.BIAŁYSTOK	Miejscowość	MICHAŁOWO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	BIAŁYSTOK	Gmina	M.BIAŁYSTOK
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	20
		Nr lokalu	
Miejscowość	MICHAŁOWO	Kod pocztowy	16-050
		Poczta	MICHAŁOWO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony  Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)       nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

## Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się proporcjonalnie do okresu ich użytkowania według metody liniowej począwszy do miesiąca po miesiącu po przyjęciu do użytkowania. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powiększają koszty jego ulepszenia polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu wartość użytkową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest przez Fundację okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 2.000 zł stanowią przedmioty nietrwałe w użytkowaniu i są spisywane w koszty zużycia materiałów i energii w dacie ich nabycia i przekazania do użytkowania. Podlegają one ewidencji pozabilansowej (ilościowej) prowadzonej w siedzibie fundacji w sposób umożliwiający identyfikację przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania.

### 2. Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Cena nabycia to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem

i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do użytkowania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

### 3. 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 aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

### 4. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się według ceny (wartości) rynkowej

a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,

### 5. Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się w szczególności:

- opłacone z góry czynsze,
- opłacona z góry prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki,
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze,
- inne koszty proste i złożone poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym dotyczące przyszłych okresów, których zaliczenie ze względu na ich wielkość może powodować zniekształcenie wyniku finansowego i podstaw opodatkowania podatkiem dochodowym.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe tworzy się na przyszłe zobowiązania (nieudokumentowane koszty dotyczące bieżącego roku obrotowego).

Dotacje i darowizny otrzymane na realizację konkretnego celu oraz przekazane na zakup środków trwałych lub w celu finansowania inwestycji w środki trwałe rozpoznawane są w pasywach bilansu jako "inne rozliczenia międzyokresowe" (przychody przyszłych okresów). Środki otrzymane z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych są zaliczane do przychodów w okresie wykonania świadczeń. Dotacje i darowizny dotyczące środków trwałych są rozliczane w przychody wg średnioważonej stawki amortyzacji środków trwałych podlegających dofinansowaniu.

### 6. Opodatkowanie

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o Podatku dochodowym od osób prawnych w części dochodów przeznaczonych na działalność statutową. Fundacja nie jest podatnikiem podatku VAT.

### 7. Rezerwy

Rezerwy ujmuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

Rezerwy tworzy się na znane jednostce ryzyko związane z prowadzoną działalnością.

### 8. Fundusze własny

Fundusze (fundusze) własne ujmuje się w wartości nominalnej.

## Ustalenia wyniku finansowego

W księgach rachunkowych Fundacji ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności.

W szczególności należy w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, uwzględnić:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne;
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Powyższe zdarzenia należy uwzględnić również wtedy, gdy zostaną one ujawnione między dniem bilansowym a dniem, w którym rzeczywiście następuje zamknięcie ksiąg rachunkowych.

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, darowizny indywidualne i instytucjonalne (w tym wpływy z tyt. 1% podatku dochodowego przekazywane przez osoby fizyczne na cele organizacji pożytku publicznego), a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje. Do przychodów fundacji zalicza się również wartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów rzeczowych, która jest każdorazowo szacowna.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Darowizny są przychodem w momencie otrzymania, za wyjątkiem darowizn przekazanych na realizację konkretnego celu oraz darowizn przekazanych w celu finansowania inwestycji w środki trwałe, bez względu na to czy intencja darczyńcy została określona wprost, czy sposób wykorzystania tych środków wynika bezpośrednio ze statutu fundacji i zostanie określony w formie uchwały Zarządu Fundacji.

Na koniec roku obrotowego Zarząd Fundacji określa w formie uchwały, jaka część otrzymanych w danym roku obrotowym darowizn, których cel nie został jednoznacznie zdefiniowany przez darczyńcę, a która nie została wydatkowana do dnia bilansowego, zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych związanych z inwestycją w środki trwałe i w takiej wysokości zaliczona będzie do rozliczeń międzyokresowych (przychody przyszłych okresów).

Darowizny przekazane na konkretny cel ujmowane są w przychodach w momencie poniesienia kosztów związanych z realizacją celu, na który zostały przeznaczone.

Darowizny przeznaczone na finansowanie inwestycji w środki trwałe oraz otrzymane nieodpłatnie rzeczowe aktywa trwałe, zaliczone do rozliczeń międzyokresowych (przychodów przyszłych okresów) rozpoznawane są w przychodach stopniowo – równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł lub otrzymanych nieodpłatnie.

Do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych. Fundacja ponosi również koszty administracyjne związane z zapewnieniem jej działalności. Fundacja ewidencjonuje poszczególne grupy kosztów w sposób umożliwiający przypisanie ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych na wyodrębnionych kontach.

Fundacja ewidencjonuje poszczególne koszty w sposób umożliwiający przypisanie ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych, dlatego konta kosztów rodzajowych zawierają analityki umożliwiające w momencie księgowania kosztu przypisania ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, odnoszona jest na fundusz statutowy. W przypadku braku podjęcia uchwały w tym zakresie, różnica ta odnoszona jest odpowiednio w przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

W przypadku zaliczenia różnicy pomiędzy przychodami a kosztami do przychodów lub kosztów roku kolejnego, jednostka prezentuje wskazaną różnicę odpowiednio w pozostałych przychodach lub kosztach operacyjnych.

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związanych z nimi kosztów ustala się oddzielnie. Nie można kompensować ze sobą wartości różnych co do rodzaju aktywów i pasywów, przychodów i kosztów związanych z nimi.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja prowadzi wyłącznie działalność statutową, stąd sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do tejże ustawy. Fundacja uzupełnia sprawozdanie o bardziej szczegółowe pozycje w celu pełniejszego przedstawienia jej sytuacji majątkowo – finansowej oraz wyniku finansowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

FUNDACJA HOSPICJUM  
PROROKA ELIASZA

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	4 049 133,30	1 169 221,84
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 049 133,30	1 169 221,84
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 122 464,73	2 001 307,41
I.	Zapasy	8 988,21	18 116,31
II.	Należności krótkoterminowe	537,02	3 720,83
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 112 939,50	1 979 211,94
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	258,33
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>6 171 598,03</b>	<b>3 170 529,25</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	398 402,53	395 005,39
I.	Fundusz statutowy	1 988 023,66	1 965 781,87
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 593 018,27	-1 593 018,27
IV.	Zysk (strata) netto	3 397,14	22 241,79
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 773 195,50	2 775 523,86
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	350 577,92	101 502,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 422 617,58	2 674 021,04
	<b>Pasywa razem</b>	<b>6 171 598,03</b>	<b>3 170 529,25</b>

FUNDACJA HOSPICJUM  
PROROKA ELIASZA

(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 062 661,88	669 763,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 062 661,88	669 763,91
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	762 808,09	441 486,82
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	762 808,09	441 486,82
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	299 853,79	228 277,09
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	299 853,79	228 277,09
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1,23	1 352,44
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	15 161,81	23 594,23
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	11 763,44	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	3 397,14	22 241,79
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	3 397,14	22 241,79

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa 2020

# FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

### I.) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części III Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

### II.) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Fundacja nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

### III.) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

#### Wartość brutto:

Nazwa grupy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	104 147,96	0,00	0,00	104 147,96
Urządzenia techniczne i masz.	71 293,80	0,00	0,00	71 293,80
Samochody	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	1 058 358,24	2 882 693,81	0,00	3 941 052,05
<b>Razem</b>	<b>1 233 800,00</b>	<b>2 882 693,81</b>	<b>0,00</b>	<b>4 116 493,81</b>

#### Umorzenie – amortyzacja:

Nazwa grupy	Stan na początek roku	Sprzedaż, likwidacja środków trwałych	Amortyzacja za rok	Stan na koniec roku
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i masz.	64 578,16	0,00	2 782,35	67 360,51
Samochody	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>64 578,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2 782,35</b>	<b>67 360,51</b>

# FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

### Wartość netto:

Nazwa grupy	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Grunty	104 147,96	104 147,96
Urządzenia techniczne i masz.	6 715,64	3 933,29
Samochody	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	1 058 358,24	3 941 052,05
<b>Razem</b>	<b>1 169 221,84</b>	<b>4 049 133,30</b>

Jednostka nie posiada środków trwałych z grup nie wymienionych w tabelach. Nie użytkowane są też środki trwałe na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów o podobnym charakterze, z tytułu których wystąpiłyby koszty amortyzacji.

Nie są użytkowane też środki trwałe na podstawie umowy leasingu finansowego i umów o podobnym charakterze, z tytułu których wystąpiłyby koszty amortyzacji.

Fundacja w kwietniu 2016 r. zakupiła działkę w miejscowości Makówka w gminie Narew pod budowę hospicjum stacjonarnego. Wydatki traktowane są jako inwestycja i ewidencjonowane na koncie środków trwałych w budowie. Nakłady związane z budową wynoszą w 2020 roku 2 822 693,81 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wartość nakładów stanowi ogółem 4 045 200,01 zł (w tym cena nabycia gruntu w kwocie 104 147,96 zł.).

2. W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
3. Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani wobec gminy z tytułu posiadania praw własności do budynków lub budowli.
4. Fundacja na dzień 31.12.2020 r. nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Inwestycje krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Środki pieniężne na rachunkach	1 977 289,67	2 111 663,92
Środki pieniężne w kasie	1 922,27	1 275,58
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 979 211,94</b>	<b>2 112 939,50</b>

6. Fundacja nie tworzy odpisów aktualizacyjnych należności.

7. Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020 r.
Materiały	18 116,31	8 988,31
<b>Razem</b>	<b>18 116,31</b>	<b>8 988,31</b>

# FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

### 8. Zobowiązania krótkoterminowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2020 r.
Z tytułu dostaw i usług	66 809,17	162 874,75
Z tytułu podatków, ubezpieczeń	14 551,43	38 815,26
Z tytułu wynagrodzeń	10 792,22	13 734,62
Rozliczenia z partnerami z tytułu projektu KE ARES	0,00	120 656,49
Z tytułu pozostałych rozrachunków	9 350,00	14 496,80
<b>Razem</b>	<b>101 502,82</b>	<b>350 577,92</b>

### 9. Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan za okres 31.12.2019	Stan za okres 31.12.2020 r.
Rozliczenie darowizn środków trwałych	3 295,64	1 785,14
Przychody przyszłych okresów – darowizny przeznaczone na budowę nowego hospicjum <sup>*)</sup>	2 670 725,40	4 727 248,72
Przychody przyszłych okresów przeznaczone na kontynuację projektu KE ARES	0,00	693 583,72
<b>Razem</b>	<b>2 674 021,04</b>	<b>5 422 617,58</b>

<sup>\*)</sup> Darowizny przeznaczone na finansowanie inwestycji w środki trwałe oraz otrzymane nieodpłatnie rzeczowe aktywa trwałe, zaliczone do rozliczeń międzyokresowych (przychodów przyszłych okresów) rozpoznawane są w przychodach stopniowo – równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł lub otrzymanych nieodpłatnie

## IV.) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

### 1. Przychody z działalności statutowej - nieodpłatna działalność pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	Stan za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
Darowizny pieniężne, w tym darowizny pieniężne przeznaczone na inwestycje w środki trwałe	979 827,89	1 865 092,15
Przychody z 1% podatku,	-664 350,51	-1 432 278,54
	413 356,62	624 244,78

# FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

w tym przychody z 1% podatku przeznaczane na inwestycje w środki trwałe	-413 356,62	-624 244,78
Przychody ze środków z budżetu państwa (NFZ)	277 249,81	398 087,62
Darowizny rzeczowe	20 652,58	0,00
Przychody z tyt. projektów	56 384,14	231 760,65
<b>Razem przychody z działalności statutowej</b>	<b>669 763,91</b>	<b>1 062 661,88</b>

### 2. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe

Wyszczególnienie	Stan za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	Stan za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
Dotacja PFRON	0,00	0,00
Pozostałe przychody i zyski przychody finansowe	23 594,23	15 161,81
Pozostałe przychody i zyski - inne tytuły	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>23 594,23</b>	<b>15 161,81</b>

## V.) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

### 1. Koszty realizacji zadań statutowych- nieodpłatna działalność pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Stan za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	Stan za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
Amortyzacja	16 301,98	2 782,35
Zużycie materiałów i energii	11 541,38	9 864,07
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	222 360,67	253 745,53
Pozostałe koszty, w tym:	191 282,79	496 416,14
podróże służbowe	0,00	0,00
usługi obce	137 551,98	230 024,27
reprezentacja i reklama	53 730,81	266 391,87
inne koszty	0,00	0,00
<b>Razem koszty statutowe</b>	<b>441 486,82</b>	<b>762 808,09</b>

# FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

### 2. Koszty ogólnego zarządu

Wyszczególnienie	Stan za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	Stan za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
Materiały i energia	16 911,02	19 848,32
Usługi obce	46 727,65	62 528,12
Koszty wynagrodzeń i ZUS	156 360,31	217 477,35
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Pozostałe koszty	8 278,11	0,00
<b>Razem koszty ogólnego zarządu</b>	<b>228 277,09</b>	<b>299 853,79</b>

### 3. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Stan za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	Stan za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
Strata z tytułu rozchodu rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	1 352,44	1,23
<b>Razem</b>	<b>1 352,44</b>	<b>1,23</b>

Wynik za poprzedni rok obrotowy w kwocie 22 241,79 zł został w całości przeznaczony na cele statutowe.

Wypracowany w roku obrotowym 2020 wynik w wysokości 3 397,14 zł zostanie, zgodnie z propozycją Rady Fundacji, przeznaczony po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego na cele statutowe, tj. zwiększenie funduszu statutowego.

### VI.) Fundacja posiada statut organizacji pożytku publicznego

Przychody uzyskane w roku 2020 r. z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 624 244,78 zł. Zostały przeznaczone na budowę nowego Hospicjum i zaprezentowane, jako przychody przyszłych okresów.

Wydatki na budowę w roku obrotowym wyniosły ogółem 2 882 693,81 zł .

### VII.) Inne informacje

1. Fundacja zatrudniała na koniec 2020 roku 5 osób na umowę o pracę.
2. Na podstawie umów cywilno – prawnych na koniec roku było zatrudnionych 27 osób.
3. Członkowie Zarządu nie otrzymali wynagrodzeń z tytułu pełnionych funkcji w Zarządzie. Wynagrodzenie członków Zarządu z innych tytułów wynosiło w 2020 r. brutto łącznie 83 649,24 zł .
4. Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.
5. Fundacja nie posiada istotnych zobowiązań warunkowych.

## FUNDACJA HOSPICJUM PROROKA ELIASZA

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

---

#### **6. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku jednostki**

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, spadek wartości akcji wielu przedsiębiorstw oraz niepewność na rynku zatrudnienia mogą mieć również wpływ na sytuację jednostki .

Na dzień sporządzenia sprawozdania na podstawie publicznie dostępnych informacji Zarząd Fundacji nie przewiduje w średnim i długim okresie bezpośredniego istotnie negatywnego wpływu pandemii COVID–19 na działalność i sytuację finansową Fundacji, nie może jednak wykluczyć, że przedłużający się okres ograniczeń w działalności gospodarczej, rozszerzanie się i przedłużanie dotkliwych dla gospodarki Polski działań ograniczających rozprzestrzenianie się koronawirusa będą miały taki wpływ w przyszłości. Zarząd Fundacji na bieżąco monitoruje sytuację i będzie odpowiednio reagował, aby złagodzić wpływ tych zdarzeń, jeżeli wystąpią.

#### **7. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.**