

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 1 6 2 2 0 2 4 3 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 2 4 2 7 2	sprawozdanie wersja v1-3
---	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
PUŁAWSKIE TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ CHORYCH "HOSPICJUM"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	LUBELSKIE	Powiat	PUŁAWY
Gmina	PUŁAWY	Miejscowość	PUŁAWY
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	PUŁAWY		Gmina
Ulica	NIEMCEWICZA	Nr domu	2A
Miejscowość	PUŁAWY	Kod pocztowy	24-100
		Pocztą	PUŁAWY
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 (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2024 data do 31-12-2024
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	

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)

Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej cenie nabycia, dokonuje wyceny: aktywów - w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast zobowiązań - w kwocie wymagającej zapłaty. Jednostka rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Za środki trwale uznawane są aktywa trwale o okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, o wartości równej lub przewyższającej 10.000,00 zł.

Ustalenia wyniku finansowego
Jednostka ustala wynik finansowy według zasad ogólnych, tj. w postaci zysku lub straty, a nie nadwyżki przychodów i kosztów, rachunek zysków i strat według załącznika nr 6 do uor.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika nr 6 do uor.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 627 228,44	1 538 009,37
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 627 228,44	1 538 009,37
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 877 820,43	2 331 409,00
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	535 936,41	512 960,46
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 341 884,02	1 818 448,54
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	3 505 048,87	3 869 418,37
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	2 790 296,85	3 142 147,92
I.	Fundusz statutowy	3 142 147,92	3 016 825,95
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	-351 851,07	125 321,97
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	714 752,02	727 270,45
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	395 498,26	329 528,99
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	319 253,76	397 741,46
	Pasywa razem	3 505 048,87	3 869 418,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przychody z działalności statutowej	9 010 014,69	7 696 657,32
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 937 275,72	7 624 304,87
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	72 738,97	72 352,45
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	7 821 509,99	6 485 917,33
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 783 522,51	6 437 717,80
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	37 987,48	48 199,53
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 188 504,70	1 210 739,99
D.	Przychody z działalności gospodarczej	17 220,00	22 794,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 697,30	853,53
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	14 522,70	21 940,47
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 688 785,40	1 185 882,38
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-485 758,00	46 798,08
I.	Pozostałe przychody operacyjne	135 487,70	78 487,82
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 678,03	0,00
K.	Przychody finansowe	121,90	104,59
L.	Koszty finansowe	24,64	68,52
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-351 851,07	125 321,97
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-351 851,07	125 321,97

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	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

Informacja dodatkowa

- 1) 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,

Towarzystwo nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń.

- 2) 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,

Towarzystwo nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

Aktywa jednostki obejmują rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 1.627.228,44 zł. oraz aktywa obrotowe w kwocie 1.877.820,43 zł. na które składają się należności krótkoterminowe w kwocie 535.936,41 zł. oraz inwestycje krótkoterminowe w kwocie 1.341.884,02zł.

Pasywa jednostki obejmują kapitał (fundusz) własny w kwocie 2.790.296,85 zł. na który składają się fundusz statutowy w kwocie 3.142.147,92 zł. oraz strata netto za rok 2024 w kwocie 351.851,07 zł.; zobowiązania oraz rezerwy na zobowiązania w kwocie 714.752,02 zł., na które składają się zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 395.498,26 zł. oraz rozliczenia międzyokresowe w kwocie 319.253,76 zł.

- 4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – dalej u.d.p.p.w. oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych,

A. Przychody z działalności statutowej	9.010.014,69
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8.937.275,72
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	72.738,97
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	17.220,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	135.487,70
K. Przychody finansowe	121,90

Informacja o źródłach przychodów organizacji

Przychody z 1,5% podatku dochodowego od osób prawnych	860.093,06
Przychody ze źródeł publicznych ogółem	0,00
Przychody ze źródeł prywatnych ogółem, w tym:	566.126,91
- ze składek członkowskich	80,00
- z darowizn od osób fizycznych	336.163,26

- z darowizn od osób prawnych	35.943,38
- z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	121.220,27
- ze spadków, zapisów	0,00
- z wpływów z majątku (sprzedaż lub wynajem)	55.500,00
- z działalności gospodarczej	17.220,00
Z innych źródeł, w tym	7.736.624,32
- umowa NFZ	7.553.105,87

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów,

B. Koszty działalności statutowej	7.821.509,99
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7.783.522,51
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	37.987,48
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	2.697,30
G. Koszty ogólnego zarządu	1.688.785,40
J. Pozostałe koszty operacyjne	1.678,03
L. Koszty finansowe	24,64

Koszty w układzie rodzajowym

Amortyzacja	157.851,52
Zużycie materiałów i energii	706.169,22
Usługi obce	1.564.479,90
Podatki i opłaty	1.215,33
Wynagrodzenia	6.158.351,06
Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia	769.058,00
Pozostałe koszty rodzajowe	155.867,66

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

Zysk z działalności statutowej, w tym	1.188.504,70
- wynik działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1.153.753,21
- wynik działalności odpłatnej pożytku publicznego	34.751,49
Zysk z działalności gospodarczej	14.522,70
w tym wysokość środków przeznaczona na działalność pożytku publicznego	14.522,70
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-485.758,00
Zysk (strata) netto	-351.851,07

- 7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,

Stan środków pochodzących z 1,5 % podatku dochodowego na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	249.659,75
Przychody z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych	860.093,06
Wysokość kwoty poniesionych kosztów z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym	967.907,16
w tym na leki, materiały i narzędzia medyczne, świadczenia medyczne lekarskie i psychologiczne	967.907,16
Stan środków pochodzących z 1,5 % podatku dochodowego na ostatni dzień roku sprawozdawczego	141.845,65

- 8) inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr1 do ustawy o rachunkowości, o ile mają zastosowanie do jednostki,

Zarząd Puławskiego Towarzystwa Przyjaciół Chorych „HOSPICJUM” nie pobiera wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji.