

## Informacja dodatkowa i objaśnienia do rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok

Informacja dodatkowa i objaśnienia zostały sporządzone w oparciu o załącznik nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017 r. poz. 2342) i zgodnie z uchwałą organu zatwierdzającego.

1. Poniższe zestawienie w sposób szczegółowy przedstawia stan aktywów i zmiany wartości wg grup rodzajowych środków trwałych z tytułu amortyzacji /umorzenia/. Inwestycje długoterminowe, środki trwałe w budowie na 31.12.2021 r. nie wystąpiły.

### Wartość wg cen nabycia (brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2021 r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2021 r.
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 178 947,17	0,00	0,00	7 178 947,17
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	122 355,87	0,00	0,00	122 355,87
4.	Środki transportu	18 054,02	0,00	0,00	18 054,02
5.	Pozostałe środki trwałe	296 608,49	3 500,00	0,00	300 108,49
6.	Razem środki trwałe umarzane wg tabeli	7 615 965,55	3 500,00	0,00	7 619 465,55
7.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Razem rzeczowy majątek trwały	7 615 965,55	3 500,00	0,00	7 619 465,55
9.	Wartości niematerialne i prawne	4 920,00	0,00	0,00	4 920,00
10.	Razem majątek trwały	7 620 885,55	3 500,00	0,00	7 624 385,55

Zmiany dotychczasowego umorzenia i tytułów tych zmian przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 116 175,23	263 456,70	0,00	1 379 631,93
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	77 620,70	7 534,64	0,00	85 155,34
4.	Środki transportu	17 034,45	692,54	0,00	17 726,99
5.	Pozostałe środki trwałe	219 343,66	50 010,33	0,00	269 353,99
6.	Razem środki trwałe umarżane wg tabeli	1 430 174,04	321 694,21	0,0	1 751 868,25
7.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Razem rzeczowy majątek trwały	1 430 174,04	321 694,21	0,00	1 751 868,25
9.	Wartości niematerialne i prawne	4 428,00	492,00	0,00	4 920,00
10.	Razem majątek trwały	1 434 602,04	322 186,21	0,00	1 756 788,25

Wartość netto w bilansie środków trwałych wynika z następujących wyliczeń:

Lp.	Określenie grupy składników majątkowych	Stan wartości na 31.12.2021 r.	Stan umorzenia na 31.12.2021 r.	Wartość netto na 31.12.2021 r.
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 178 947,17	1 379 631,93	5 799 315,24
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	122 355,87	85 155,34	37 200,53
4.	Środki transportu	18 054,02	17 726,99	327,03
5.	Pozostałe środki trwałe	300 108,49	269 353,99	30 754,50
6.	Razem środki trwałe umarżane wg tabeli	7 619 465,55	1 751 868,25	5 867 597,30
7.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00
8.	Razem rzeczowy majątek trwały	7 619 465,55	1 751 868,25	5 867 597,30
9.	Wartości niematerialne i prawne	4 920,00	4 920,00	0,00
10.	Razem majątek trwały	7 624 385,55	1 756 788,25	5 867 597,30



W ewidencji pozabilansowej figurują wartości budynków i gruntów, przekazanych aktem notarialnym przez Urząd Miejski w Bielsku-Białej na rzecz SSH, w nieodpłatne użytkowanie. Są to: budynek /446.000,00zł/, grunt /431.000,00zł/ oraz grunt pod zabudowę /426.000,00zł/, mieszczące się przy ul. Zdrojowej 10 w Bielsku-Białej.

2. Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych nie wystąpiły.
3. Pozycja w aktywach - wartość firmy - nie występuje.
4. Instrumenty finansowe, składniki aktywów wyceniane według wartości godziwej – nie wystąpiły.
5. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.
6. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
7. Składniki aktywów i pasywów bilansu z podziałem na część długo- i krótkoterminowe - Nie wystąpiły.
8. Zabezpieczenia zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, udzielanie gwarancji, poręczeń innym podmiotom lub osobom fizycznym, zabezpieczenia na majątku Stowarzyszenia - nie występują.
9. Odsetki oraz różnice kursowe w koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły.
10. Odsetki oraz różnice kursowe dotyczące towarów i produktów nie występują. Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej.
11. Zdarzenia nietypowe, niepowtarzalne o znaczącej wartości, wpływające na pozostałe przychody i koszty operacyjne nie wystąpiły.
12. Przeciętne zatrudnienie w 2021 r., w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 32,17 i kształtowało się następująco:
  - pracownicy personelu medycznego 23,17
  - pracownicy administracji i pozostali 9,00

Na dzień 31.12.2021 r. bez względu na formę zatrudnienia było: 33 osoby personelu medycznego, 5 salowych, 1 farmaceuta, 1 pracownik gospodarczy i 3 osoby w administracji.

13. Członkom zarządzającym, nadzorującym, administrującym SSH, zaliczek i kredytów nie udzielono, nie wystąpiły żadne transakcje. Członkowie SSH nie otrzymują wynagrodzenia. Spłaty, umorzenia lub powstanie innych zobowiązań tytułem gwarancji, poręczeń w imieniu w/w nie wystąpiły.
14. Po dniu 31.12.2021 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową, wynik finansowy jednostki.
15. W 2021 r. kontynuowano dotychczas stosowane zasady /polityki/ rachunkowości, kwalifikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów.
16. Strukturę rzeczową kosztów i przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi za lata 2020 i 2021 przedstawia poniższe zestawienie.

	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>Koszty działalności operacyjnej w tym:</b>	<b>4 511 719,03</b>	<b>4 423 431,58</b>
I. Amortyzacja	322 186,21	334 127,27
II. Zużycie materiałów i energii	407 355,99	433 829,84
III. Usługi obce	673 387,79	559 264,54
IV. Podatki i opłaty	2 931,30	2 445,15
V. Wynagrodzenia	2 618 356,14	2 633 307,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	475 549,95	451 399,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 951,65	9 057,48

Z uwagi na specyficzną działalność Stowarzyszenia, w poniższym zestawieniu za rok 2020 i 2021, przedstawiono otrzymane przychody ze zbiórek, darowizn, działalności statutowej oraz dofinansowania ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia.

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi :</b>	<b>4 025 245,91</b>	<b>3 592 806,32</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży usług medycznych	0,00	0,00
II. Darowizny	666 523,72	418 557,96
III. Sprzedaż cegiełek	68 090,00	34 730,00
IV. Wpłaty z 1% podatku dochodowego	313 951,47	353 780,43
V. Zbiórki publiczne	14 656,95	1 176,20
VI. Składki członkowskie, wpisowe	1 600,00	1 685,00
VII. Świadczenia medyczne - kontrakt z NFZ	2 770 815,98	2 565 854,55
VIII. Dotacje, granty	189 607,79	217 022,18



W kosztach wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych znalazły się również dodatkowe wynagrodzenia dla pielęgniarek pokryte z otrzymanej dotacji w wysokości 189 607,79 zł. Stowarzyszenie otrzymało dotację zgodnie z Zarządzeniem nr 88/2021/DEF Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 6 maja 2021 r. w sprawie realizacji drugiego naboru do projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”.

Wzrosły również koszty usług obcych – wzrost cen za catering (posiłki dla pacjentów) oraz pozostałych usług. Wykonano malowanie pomieszczeń w budynku hospicjum oraz zamontowano odbojniki na ściany w salach i na korytarzach, łączny koszt usługi wyniósł 92 082,72 zł.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, jest jednostką non profit. Na wysokość wyniku finansowego mają wpływ przede wszystkim przychody od darczyńców, ze zbiórek publicznych, sprzedaży cegiełek i akcji „Pola Nadziei” organizowanych przez uczniów szkół oraz dofinansowanie z NFZ. Otrzymane środki pieniężne służą finansowaniu działalności medycznej w stacjonarnym hospicjum.

W 2021 roku pandemia COVID-19, uniemożliwiła prowadzenie wielu akcji związanych z pozyskaniem środków finansowych, co przełożyło się na znaczny spadek przychodów w stosunku do lat ubiegłych.

Inne okoliczności wywołujące zmiany w prezentacji danych w rocznym sprawozdaniu finansowym w porównywanym okresie, tj. 2021 r. do 2020 r., nie wystąpiły.

Zestawienie aktywów i pasywów w postaci bilansu oraz rachunku zysków i strat (wg załącznika nr 1) w wariantcie porównawczym, zachowuje ciągłość i porównywalność danych liczbowych.

17. Informacja o konsolidacji sprawozdania finansowego nie dotyczy Stowarzyszenia.

18. W jednostce udziały/akcje własne nie występują. Występują natomiast akcje w pozostałych jednostkach, otrzymane w ramach nawiązki sądowej.

Bielsko-Biała, 22.02.2022 r.

Sporządził:  
Marta Szpilka

Dyrektor Ekonomiczny

  
Marta Szpilka

Zarząd:

Grażyna Chorąży, Piotr Schora, Teresa Bożek,  
Jadwiga Spodzieja, Janina Dyrda, Mieczysław Kucz

