

FUNDACJA “WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI”

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2022 R.**

Spis treści

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022	3
BILANS	11
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022	13
1. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH	13
2. 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 WOŁONTARIACIE, ORAZ INFORMACJE O PRZYCHODACH Z TYTUŁU SKŁADEK CZŁONKOWSKICH I DOTACJI POCODZĄCYCH ZE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH	18
3. INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW	19
4. UZYSKANE PRZYCHODY I PONIESIONE KOSZTY Z TYTUŁU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ SPOSOBY WYDATKOWANIA TYCH ŚRODKÓW	25
5. DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO	25
6. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZEŃ, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO.	26
7. STRUKTURA POSIADANYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	26
8. 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	26
9. 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	27
10. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE W PKT 1–7, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI, W TYM DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA WYMIENIONE W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO USTAWY, O ILE MAJĄ ZASTOSOWANIE DO JEDNOSTKI	27

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022

1. Nazwa i siedziba jednostki

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

Siedziba: ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a 50-260 Wrocław

2. Przedmiot działalności

Wiodącym przedmiotem działalności statutowej Fundacji jest opieka paliatywna, polegająca na całościowej opiece nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, nie poddające się leczeniu, postępujące i prowadzące nieuchronnie do śmierci choroby. Podstawowe znaczenie w medycynie paliatywnej odgrywa kontrola bólu oraz innych objawów obniżających jakość życia, łagodzenie problemów psychicznych, duchowych i socjalnych, jak również wspomaganie rodzin w trakcie trwania choroby i w okresie żałoby. Kluczowym celem opieki paliatywnej jest poprawa jakości życia chorych i ich rodzin.

3. Rejestr

Krajowy Rejestr Sądowy Nr 0000287982

Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Podmiot niewpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Fundacja jest podmiotem prowadzącym działalność leczniczą wpisanym do Rejestru Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą – nr księgi rejestrowej: 000000022947.

Fundacja „Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci” posiada następujące zakłady lecznicze :

- 1) Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci;
- 2) Specjalistyczna przychodnia dla nieuleczalnie i przewlekle chorych dzieci;
- 3) Centrum rehabilitacji dla nieuleczalnie i przewlekle chorych dzieci;

oraz wydzielone jednostki organizacyjne przedsiębiorstw podmiotu leczniczego:

- 1) Wrocławskie Hospicjum dla Dzieci;
- 2) Poradnia medycyny paliatywnej;
- 3) Specjalistyczna przychodnia dla nieuleczalnie i przewlekle chorych dzieci;
- 4) Centrum rehabilitacji dla nieuleczalnie i przewlekle chorych dzieci;
- 5) Hospicjum domowe dla dzieci filia Wałbrzych Jelenia Góra.

Wydzielone jednostki nie posiadają osobnych ksiąg rachunkowych – są one prowadzone razem dla całej Fundacji.

4. Okres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 01.01.2022 do 31.12.2022, natomiast dane porównawcze dotyczą okresu od 01.01.2021 do 31.12.2021.

5. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości.

6. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

6.1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Amortyzacji i umarzania środków trwałych dokonuje się w oparciu o aktualny plan amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1500,00 zł do wartości granicznej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych (od 1 stycznia 2018 r. 10.000 zł) jako dolna

kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Środki trwałe niskocenne umarżane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż ustalona dolna wartość środków trwałych niskocennych (1.500 zł) zalicza się do kosztów materiałów.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

6.2. Zapasy

Zapasy materiałów wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Fundacja prowadzi magazyn materiałów medycznych, magazyn leków, towarów, oraz magazyn otrzymanych darowizn. Rozchód materiałów medycznych, leków i towarów odbywa się metodą FIFO. Rozchód darowizn odbywa się metodą „przeznaczenia” darowizny, tj. jeżeli otrzymana darowizna przeznaczona jest dla konkretnego podopiecznego, na konkretny cel (np. Dzień Dziecka, Mikołajki itp.) jej rozchód odbywa się w pierwszej kolejności. Jeżeli Fundacja otrzyma darowiznę niecelową (np. pieluchy, podkłady itp.) zastosowanie ma zasada ogólna tj. jej rozchód odbywa się metodą FIFO. W sytuacji jeżeli następuje łączenie poszczególnych składników mówimy o tzw. kompletacji w magazynie. Nie następuje wówczas zmiana wartościowa jedynie ilościowa.

Wartość zakupionych materiałów w ilościach zużywanych na bieżąco odnoszona jest bezpośrednio w koszty. Są to między innymi materiały biurowe i gospodarcze, paliwa i oleje, części zamienne do maszyn i urządzeń, narzędzia i inne wyposażenie do 1.500 zł.

6.3. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te są księgowane w ciągu roku w ciężar kosztów finansowych na podstawie not obciążeniowych od dostawcy.

Należności, roszczenia i zobowiązania w walutach obcych, w ciągu roku wykazuje się w księgach rachunkowych, w wartości ustalonej przy ich powstaniu, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu

ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej, z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego odpowiednio dzień powstania kosztu lub dzień powstania przychodu.

Na dzień bilansowy należności w walucie obcej ustala według średniego kursu NBP ustalonego na ten dzień.

Należności wykazywane są w bilansie w wartości skorygowanej o odpis aktualizacyjny. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na koncie – „Odpisy aktualizujące należności”. Do konta odpisów aktualizujących należności należy prowadzić analitykę z podziałem na poszczególnych kontrahentów.

6.4. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy stany środków pieniężnych w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

6.5. Rozliczenia międzyokresowe

- Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów

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

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się w szczególności:

- opłacone ubezpieczenia majątkowe (ubezpieczenie samochodów i pozostałe ubezpieczenia majątkowe),
- przedpłaty na poczet usług,
- koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,
- koszty energii opłaconej z góry,
- naliczone z góry odsetki od kredytów i pożyczek,
- inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumeraty, przedpłaty).

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Powstają w celu zachowania współmierności przychodów z kosztami.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długoci i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się między innymi:

- przyjęte nieodpłatnie, w tym także w formie darowizny: środki trwałe, środki trwałe w budowie,

wartości niematerialne i prawne oraz zapasy

- otrzymane zaliczki, przedpłaty, zadatki, raty (udokumentowane fakturą) na poczet dostaw towarów i usług,
- Otrzymane darowizny finansowe ze wskazaniem na zakup/budowę środków trwałych
- Otrzymane dotacje na zakup/budowę środków trwałych

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych przychody działalności statutowej; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

6.6. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami).

Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony został według wzoru określonego w Załączniku nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym zgodnie z art. 45, ust. 3 w związku z niespełnianiem warunków określonych w art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Fundacja korzysta z uprawnień opisanych w art 32 ust 7. Ustawy o rachunkowości, tj. dokonuje odpisów amortyzacyjnych oraz umorzeniowych od środków trwałych według zasad określonych w przepisach podatkowych.

6.7. Ustalenie wyniku finansowego – sposób sporządzenia Rachunku zysków i strat

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

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.

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. 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;

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;

3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

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

Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji, od końca roku 2020 Fundacja zaprzestała prowadzenia działalności gospodarczej. Uchwałę potwierdzono wpisem do KRS z dnia 09.12.2020 r. W związku z powyższym, podobnie jak w roku poprzednim, w roku 2022 nie występuje rozpoznanie przychodów i kosztów z działalności gospodarczej.

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym darowizny indywidualne i instytucjonalne, dotacje, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe.

Do przychodów Fundacji zalicza się również wartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów rzeczowych, których wartość jest każdorazowo szacowana.

Przychody z otrzymanych dotacji

Środki pieniężne w formie dotacji na działalność podstawową ujmowane są w przychodach z działalności statutowej nieodpłatnej z zachowaniem zasady memoriału.

Rozpoznane w danym okresie przychody są równe poniesionym kwalifikowanym kosztom bezpośrednim.

Środki pieniężne w formie dotacji na zakup środków trwałych ujmowane są z zastosowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów. Przychód ujmuje się zatem równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych tą dotacją, rozliczając odpowiednie kwoty z rozliczeń międzyokresowych biernych.

Środki pieniężne będące dofinansowaniem ponoszonych kosztów pośrednich uznaje się w kwocie wynikającej z proporcji zrealizowanych kosztów bezpośrednich i współczynnika podanego w umowie.

Koszty bezpośrednie dotyczące danego projektu finansowanego z dotacji uwzględnia się na kontach księgowych przeznaczonych do rozliczenia tego projektu. Koszty administracyjne alokuje się do danego projektu w wysokości nie wyższej niż wynikająca z proporcji przychodów danego projektu w danym okresie do całości przychodów z działalności statutowej.

Rozliczenie kosztów pośrednich i przychodów z tyt. refundacji tychże odbywa się nie rzadziej niż raz w roku.

W wyjątkowych sytuacjach dopuszcza się możliwość rozliczania tychże po zakończeniu realizacji projektu.

Ujęcie przychodów statutowych w rachunku zysków i strat:

1. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego – w pozycji tej wykazywane są przychody statutowe osiągnięte z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego.

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

W pozycji tej są wykazywane w szczególności:

- dotacje;
- wpływy z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;
- przychody z kontraktu NFZ;
- otrzymane darowizny finansowe i rzeczowe;
- przychody ze zbiórki nakrętek;
- przychody ze sprzedaży cegiełek – Koncert Charytatywny;
- otrzymane nawiązki;
- przychody z otrzymanych dotacji na realizację celów statutowych.

Zgodnie ze statutem Fundacji, Fundacja prowadzi działalność nieodpłatną pożytku publicznego i nie świadczy odpłatnych usług medycznych. Świadczenia refundowane przez NFZ mają charakter nieodpłatny dla beneficjentów, refundacja z NFZ pokrywa część kosztów tych świadczeń ponoszonych przez Fundację i w związku z tym przychody z NFZ prezentowane są jako nieodpłatna działalność pożytku publicznego.

2. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego – w pozycji tej są wykazywane:

- przychody z aukcji charytatywnych.

Do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych - w tym także świadczenia określone statutem.

Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji (tj. niezwiązane bezpośrednio z działalnością statutową).

Fundacja ewidencjonuje poszczególne grupy kosztów w sposób umożliwiający przypisanie ich do kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów administracyjnych.

Ujęcie kosztów statutowych w Rachunku zysków i strat :

1. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego – w pozycji tej wykazywane są koszty statutowe będące kosztami działalności nieodpłatnej pożytku publicznego

Na pozycję tę składają się:

- koszty działalności medycznej;
- koszty pomocy społecznej;
- koszty realizowanych projektów w ramach działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego finansowanych z dotacji;
- koszty edukacji i rozwoju wolontariatu.

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

2. Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego – w pozycji tej wykazywane są koszty statutowe będące kosztami działalności odpłatnej pożytku publicznego.

Na pozycję tę składają się:

- wartość sprzedanych przedmiotów otrzymanych w ramach darowizny rzeczowej;
- koszty związane z aukcją charytatywną;
- koszty działalności statutowej sfinansowane ze środków pozyskanych z aukcji.

3. Koszty administracyjne ujmuje się w pozycji G. Rachunku zysków i strat – koszty ogólnego zarządu.

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.

Ustalenie podatku dochodowego

Fundacja korzysta ze zwolnienia w zakresie podatku dochodowego jakie przysługuje organizacjom pożytku publicznego (art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Zwolnieniu podlegają dochody przeznaczone na realizację celów statutowych wskazanych w art. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W odniesieniu do artykułu 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości Fundacja nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego.

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

Bilans

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2022
AKTYWA	17 592 367,95 zł	26 444 574,80 zł
A. Aktywa trwałe	7 268 446,28 zł	15 034 349,32 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	37 114,33 zł	28 897,68 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 230 514,95 zł	15 004 763,64 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	817,00 zł	688,00 zł
B. Aktywa obrotowe	10 323 921,67 zł	11 410 225,48 zł
I. Zapasy	362 519,08 zł	259 044,19 zł
II. Należności krótkoterminowe	236 890,41 zł	348 643,13 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 706 956,50 zł	10 773 856,69 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 555,68 zł	28 681,47 zł
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	- zł	- zł
Aktywa razem	17 592 367,95 zł	26 444 574,80 zł
PASYWA	17 592 367,95 zł	26 444 574,80 zł
A. Fundusz własny	11 810 969,15 zł	14 469 889,53 zł
I. Fundusz statutowy	9 469 108,24 zł	11 810 969,15 zł
II. Pozostałe fundusze	- zł	- zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
IV. Zysk (strata) netto	2 341 860,91 zł	2 658 920,38 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 781 398,80 zł	11 974 685,27 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 009 143,46 zł	829 894,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 772 255,34 zł	11 144 791,27 zł
Pasywa razem	17 592 367,95 zł	26 444 574,80 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

Rachunek Zysków i Strat

Pozycja	Za okres kończący się 31/12/2021	Za okres kończący się 31/12/2022
A. Przychody działalności statutowej:	7 778 558,02 zł	8 899 338,36 zł
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 716 332,69 zł	8 835 662,68 zł
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	62 225,33 zł	63 675,68 zł
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	- zł	- zł
B. Koszty działalności statutowej	4 153 381,45 zł	5 203 851,31 zł
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 124 855,63 zł	5 189 711,17 zł
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	28 525,82 zł	14 140,14 zł
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	- zł	- zł
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	3 625 176,57 zł	3 695 487,05 zł
D. Przychody działalności gospodarczej	- zł	- zł
E. Koszty działalności gospodarczej	- zł	- zł
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	- zł	- zł
G. Koszty ogólnego zarządu	1 298 869,63 zł	1 423 342,05 zł
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	2 326 306,94 zł	2 272 145,00 zł
I. Pozostałe przychody operacyjne	18 106,79 zł	28 329,94 zł
J. Pozostałe koszty operacyjne	6 762,80 zł	6 868,28 zł
K. Przychody finansowe	7 489,92 zł	366 699,42 zł
L. Koszty finansowe	460,94 zł	1 057,70 zł
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	2 344 679,91 zł	2 659 248,38 zł
N. Podatek dochodowy	2 819,00 zł	328,00 zł
O. Zysk (strata) netto (M - N)	2 341 860,91 zł	2 658 920,38 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2022

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1) Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień bilansowy wynosi: 15.004.763,64 zł. Kwota uwzględnia środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie w kwocie 14.876.177,52 zł.

Tabela ruchu środków trwałych - brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
	Stan na 31.12.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	817 832,58 zł	- zł	- zł	817 832,58 zł
Kotły i maszyny energetyczne	5 368,00 zł	- zł	- zł	5 368,00 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48 286,10 zł	1 573,99 zł	- zł	49 860,09 zł
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	- zł	3 249,00 zł		3 249,00 zł
Urządzenia techniczne	23 059,22 zł	6 397,99 zł	- zł	29 457,21 zł
Środki transportu	390 889,50 zł	- zł	- zł	390 889,50 zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 047 937,59 zł	3 990,00 zł	- zł	1 051 927,59 zł
RAZEM	2 333 372,99 zł	15 210,98 zł	- zł	2 348 583,97 zł

Umorzenie - amortyzacja środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie			
	Stan na 31.12.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	605 589,49 zł	113 899,26 zł	- zł	719 488,75 zł
Kotły i maszyny energetyczne	4 133,08 zł	375,76 zł	- zł	4 508,84 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48 286,10 zł	1 573,99 zł	- zł	49 860,09 zł
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	- zł	3 249,00 zł		3 249,00 zł
Urządzenia techniczne	23 059,22 zł	6 397,99 zł	- zł	29 457,21 zł
Środki transportu	370 698,43 zł	8 812,34 zł	- zł	379 510,77 zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 014 187,49 zł	19 735,70 zł	- zł	1 033 923,19 zł
RAZEM	2 065 953,81 zł	154 044,04 zł	- zł	2 219 997,85 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

Wartość netto środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto	
	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
Grunty	- zł	- zł
Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	212 243,09 zł	98 343,83 zł
Kotły i maszyny energetyczne	1 234,92 zł	859,16 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	- zł	- zł
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	- zł	- zł
Urządzenia techniczne	- zł	- zł
Środki transportu	20 191,07 zł	11 378,73 zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	33 750,10 zł	18 004,40 zł
Środki trwałe w budowie	623 656,58 zł	255 634,54 zł
Zaliczki na środki trwałe w budowie	6 339 439,19 zł	14 620 542,98 zł
RAZEM	7 230 514,95 zł	15 004 763,64 zł

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy wynosi: 28.897,68 zł.

Tabela ruchu WNiP – brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
	Stan na 31.12.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Koszty prac rozwojowych	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość firmy	- zł	- zł	- zł	- zł
Programy komputerowe	72 975,85 zł	- zł	- zł	72 975,85 zł
Inne prawa	- zł	- zł	- zł	- zł
Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
RAZEM	72 975,85 zł	- zł	- zł	72 975,85 zł

Umorzenie - amortyzacja WNiP

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie			
	Stan na 31.12.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Koszty prac rozwojowych	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość firmy	- zł	- zł	- zł	- zł
Programy komputerowe	35 861,52 zł	8 216,65 zł	- zł	44 078,17 zł
Inne prawa	- zł	- zł	- zł	- zł
Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
RAZEM	35 861,52 zł	8 216,65 zł	- zł	44 078,17 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

Wartość netto WNIP

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto	
	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
Koszty prac rozwojowych	- zł	- zł
Wartość firmy	- zł	- zł
Programy komputerowe	37 114,33 zł	28 897,68 zł
Inne prawa	- zł	- zł
Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
RAZEM	37 114,33 zł	28 897,68 zł

2) Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Fundacja w dniu 30.12.2010 r. podpisała na czas nieokreślony umowę najmu z Gminą Wrocław na lokal użytkowy usytuowany we Wrocławiu. Lokal ten, po wyremontowaniu przez fundację, został przeznaczony na jej siedzibę, w której prowadzona jest także działalność przychodni specjalistycznej z rehabilitacją. Wartość użytkowanego lokalu na podstawie umowy najmu nie jest jednostce znana.

Fundacja korzysta na podstawie umowy użyczenia z dwóch samochodów osobowych marki Toyota. Wartość roczną umowy na oba samochody wycenia się na 47.928,00 zł.

3) Dane o inwestycjach długoterminowych

Na dzień bilansowy – 31 grudnia 2022 roku – Fundacja nie posiada inwestycji długoterminowych.

4) Podział należności krótkoterminowych

Należności krótkoterminowe	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
należności krótkoterminowe, w tym:	236 890,41 zł	348 643,13 zł
rozrachunki z odbiorcami	222 751,00 zł	324 030,47 zł
rozrachunki z dostawcami	5 278,37 zł	19 664,58 zł
rozrachunki z pracownikami	3 140,79 zł	4 415,22 zł
rozrachunki z pacjentami	5 526,25 zł	338,86 zł
pozostałe rozrachunki	194,00 zł	194,00 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

5) Podział zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<i>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</i>	1 009 143,46 zł	829 898,00 zł
rozrachunki z dostawcami	861 742,70 zł	572 175,72 zł
rozrachunki z budżetem	69 623,68 zł	113 997,03 zł
rozrachunki z pracownikami	46 319,66 zł	115 306,32 zł
rozrachunki z pacjentami	28 314,55 zł	24 286,89 zł
pozostałe rozrachunki	3 142,87 zł	4 132,03 zł

6) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Na dzień 31.12.2022 w jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w łącznej kwocie 29.369,47 zł, z czego rozliczenia krótkoterminowe wynoszą 28.681,47 zł, a długoterminowe 688,00 zł.

czynne rozliczenie kosztów	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<i>Łączna wartość rozliczeń międzyokresowych wykazywanych w aktywach</i>	17 555,68 zł	28 681,47 zł
polisy ubezpieczeniowe (krótkoterminowe)	15 614,19 zł	23 024,17 zł
koszty Koncertu Noworocznego (krótkoterminowe)	- zł	3 690,00 zł
koszty licencji oprogramowań (krótkoterminowe)	477,79 zł	519,30 zł
prenumeraty	- zł	1 448,00 zł
pozostałe RMK	1 463,70 zł	- zł
<i>Łączna wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych wykazywanych w aktywach</i>	817,00 zł	688,00 zł
opłata patentowa (długoterminowe)	817,00 zł	688,00 zł
koszty licencji oprogramowań (długoterminowe)	- zł	- zł

Na dzień 31.12.2022 w jednostce wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu utworzonych rezerw na wynagrodzenia z tytułu niewykorzystanych urlopów, wynagrodzenia z tyt. badania sprawozdania finansowego, oraz z tytułu zakupu zapasów materiałów medycznych finansowanych z dotacji i niewykorzystanych na dzień bilansowy oraz nakładów poczynionych na środek trwały z otrzymanych dotacji Unijnych.

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

bierne rozliczenie kosztów	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<i>Łączna wartość rozliczeń międzyokresowych wykazywanych w pasywach</i>	283 280,32 zł	119 680,43 zł
Rezerwa na wynagrodzenia z tytułu niewykorzystanych urlopów	92 040,25 zł	72 804,75 zł
Projekt Per Aspera ad Astra -koszty przyszłych okresów - zużycie mat. med	100 806,91 zł	3 585,00 zł
Projekt Amor vincit omnia rezerwa z tyt poczynionych nakładów na środek trwałe (inwestycja) w części przeznaczonych na amortyzację w latach 2021-2023	65 681,13 zł	18 538,78 zł
Rezerwa na wynagrodzenie z tyt. badania sprawozdania finansowego	24 600,00 zł	24 600,00 zł
Inne	152,03 zł	151,90 zł

Na dzień 31.12.2022 roku w jednostce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów w łącznej kwocie 11.025.110,84 zł. Na kwotę składają się: kwota darowizn przeznaczonych na sfinansowanie środków trwałych odpowiadająca niezamortyzowanej na dzień bilansowy wartości netto tych środków trwałych, zapasy powstałe na darowiznach rzeczowych, niewykorzystana a otrzymana zaliczka z realizowanego Projektu Unijnego „Amor vincit omnia”, otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na budowę Domu Opieki Wyręczającej we Wrocławiu przy ul. Sołtysowickiej z następujących źródeł:

- 7.000.000,00 zł z projektu KPRM (Kancelarii Prezesa Rady Ministrów),
- 3.211.531,92 zł z projektu PFRON oraz
- 665.385,78 zł otrzymane darowizny finansowe.

rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<i>Łączna wartość rozliczeń międzyokresowych wykazywanych w pasywach</i>	4 488 975,02 zł	11 025 110,84 zł
Darowizny rzeczowe - przychody przyszłych okresów	68 502,35 zł	56 838,35 zł
Darowizny ze wskazaniem (budowa Domu Opieki Wyręczającej przy ul. Sołtysowickiej) - przychody przyszłych okresów	588 438,81 zł	665 385,78 zł
Projekt Amor vincit omnia - przychody przyszłych okresów	332 033,86 zł	91 354,79 zł
Projekt PFRON Umowa nr DS.-R/93/2021 - przychody przyszłych okresów (budowa Domu Opieki Wyręczającej we Wrocławiu przy ul. Sołtysowickiej)		3 211 531,92 zł
Projekt KPRM - przychody przyszłych okresów (budowa Domu Opieki Wyręczającej we Wrocławiu przy ul. Sołtysowickiej)	3 500 000,00 zł	7 000 000,00 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

2. 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

	rok 2021	rok 2022
Przychody działalności statutowej:	7 778 558,02 zł	8 899 338,36 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	7 716 332,69 zł	8 835 662,68 zł
Przychody z otrzymanych dotacji	1 225 285,07 zł	2 043 199,11 zł
Wpływy z 1%	2 241 274,98 zł	2 397 212,91 zł
Przychody ze zbiórki nakrętek	68 636,95 zł	140 546,08 zł
Nawiązki	9 570,72 zł	27 531,51 zł
Darowizny finansowe	1 930 485,61 zł	1 567 422,39 zł
Darowizny rzeczowe	150 241,54 zł	135 607,79 zł
Przychody z kontraktu NFZ	2 090 837,82 zł	2 524 142,89 zł
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	62 225,33 zł	63 675,68 zł
Przychody z organizowanych aukcji charytatywnych	16 616,30 zł	5 521,26 zł
Przychody z organizowanych kiermaszy	45 609,03 zł	58 154,42 zł
Przychody z loterii fantowej		
Pozostałe przychody operacyjne:	18 105,91 zł	28 329,94 zł
sprzedaż środków trwałych		
wpłaty od PFRON		
otrzymana pomoc COVID-2019	8 709,16 zł	- zł
pozostałe przychody operacyjne	9 396,75 zł	28 329,94 zł
Przychody finansowe:	7 489,92 zł	366 699,42 zł
zrealizowane odsetki bankowe	7 489,92 zł	364 338,11 zł
zrealizowane różnice kursowe		
różnice kursowe statystyczne - niestanowiące PPO		2 361,31 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

3. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Od 2021 roku Fundacja wprowadziła standard rachunku kosztów wynikający z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Wprowadzone zmiany spełniają dodatkowo wymóg podziału na koszty realizacji zadań statutowych i koszty administracyjne.

	Rok 2021	Rok 2022
Koszty działalności statutowej:	4 153 381,45 zł	5 203 851,31 zł
Koszty realizacji nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	4 124 855,63 zł	5 189 711,17 zł
Koszty związane z prowadzeniem Poradni Genetycznej dla Dzieci	43 376,75 zł	41 682,48 zł
Koszty związane z prowadzeniem Poradni Neurologicznej dla Dzieci	43 566,74 zł	42 082,47 zł
Koszty związane z prowadzeniem Zespołu Rehabilitacji Domowej dla Dzieci	17 889,27 zł	13 370,40 zł
Koszty związane z prowadzeniem Domowego Hospicjum dla Dzieci	2 496 957,90 zł	2 734 120,64 zł
Koszty związane z prowadzeniem Hospicjum Perinatalnego	17 057,58 zł	11 704,07 zł
Koszty związane z prowadzeniem Działu (pracowni) fizykoterapii	18 883,59 zł	17 023,99 zł
Koszty realizacji projektów unijnych	852 071,45 zł	1 466 011,30 zł
Koszty realizacji programów i projektów finansowanych z otrzymanych środków prywatnych na podstawie odrębnych umów		47 937,80 zł
Koszty realizacji programów i projektów finansowanych ze środków publicznych na podstawie odrębnych umów	263 620,19 zł	458 555,78 zł
Koszty prowadzenia działalności socjalnej	371 432,16 zł	357 222,24 zł
Koszty realizacji odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	28 525,82 zł	14 140,14 zł
Koszty realizacji organizowanych aukcji charytatywnych i kiermaszy	1 444,00 zł	- zł
Wartość sprzedanych darowizn	27 081,82 zł	14 140,14 zł

Uszczegółowienie powstałych w 2022 kosztów prowadzenia Hospicjum Domowego, udzielonej pomocy socjalnej czy też realizacji projektów przedstawione będą w kolejnych tabelach.

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

	Rok 2021	Rok 2022
Koszty ogólnego zarządu	1 298 869,63 zł	1 423 342,05 zł
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	1 298 869,63 zł	1 423 342,05 zł
Biuro fundacji - koszty lokalu (czynsz, media)	28 878,19 zł	21 545,22 zł
Biuro fundacji - pozostała obsługa - kurier, poczta	2 120,00 zł	2 757,50 zł
Biuro fundacji - mat.biur,wyposaż.biura, środki czystości	8 932,70 zł	8 853,80 zł
Biuro fundacji - koszty utrzymania samochodu	15 105,30 zł	12 040,48 zł
Biuro fundacji - koszty telefonu i internetu	2 831,84 zł	4 127,60 zł
Biuro fundacji - wynagrodzenia, obsł.biurowa, inform, zarządcza, marketing	629 942,07 zł	797 064,97 zł
Biuro fundacji - pozostałe koszty	33 970,16 zł	839,67 zł
Koszty szkoleń i delegacji	4 374,50 zł	5 521,48 zł
Koszty zbiórek publicznych	14,76 zł	14,76 zł
Koszty bankowe i obsł.PayU	7 513,30 zł	7 942,09 zł
Koszty świadczeń na rzecz osadzonych	156,62 zł	424,11 zł
Obsługa prawna, consulting	133 755,62 zł	149 241,59 zł
Pozostałe koszty ogólne	8 013,64 zł	6 301,51 zł
koszty promocji i reklamy	396 207,65 zł	378 594,35 zł
Amortyzacja dot.biura Fundacji	8 569,90 zł	8 216,65 zł
Koszty administracyjne z darowizn rzeczowych	18 483,38 zł	13 232,19 zł
Koszty utrzymania wolontariatu		6 624,08 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

	Rok 2021	Rok 2022
Koszty związane z prowadzeniem Domowego Hospicjum dla Dzieci, w tym:	2 496 957,90 zł	2 734 120,64 zł
<i>koszt zużycia leków</i>	1 133,84 zł	1 581,51 zł
<i>koszt zużycia materiałów medycznych</i>	32 042,85 zł	7 730,86 zł
<i>zakup/utrzymanie sprzętu med.</i>	8 637,76 zł	2 492,38 zł
<i>koszt badań i konsultacji lekarskich dla podopiecznych</i>	10 030,46 zł	5 295,50 zł
<i>Podwykonawstwo medyczne</i>	1 748 094,58 zł	1 930 078,03 zł
<i>usługi rehabilitacji</i>	289 905,14 zł	351 906,59 zł
<i>koszt utrzymania magazynu leków i mat. med</i>	30 000,00 zł	36 107,14 zł
<i>koszt utrzymania samochodów</i>	121 948,90 zł	149 153,48 zł
<i>koszt szkoleń personelu medycznego</i>	11 277,00 zł	269,00 zł
<i>koszty amortyzacji środków trwałych</i>	39 981,90 zł	36 304,78 zł
<i>koszt wynagrodzeń administracyjnych Hospicjum</i>	150 495,77 zł	156 874,32 zł
<i>koszty administracyjne (najem, media, ochrona, telekomunikacja, poczta, inne)</i>	53 409,70 zł	56 327,05 zł
Koszty prowadzenia działalności socjalnej	371 432,16 zł	357 222,24 zł
<i>Koszt pomocy materialnej dla podopiecznych</i>	26 459,23 zł	17 217,91 zł
<i>Koszt refundacji leków dla podopiecznych</i>	90 361,58 zł	97 495,74 zł
<i>Koszt refundacji i zakupów mat. medycznych dla podopiecznych</i>	48 046,57 zł	21 896,25 zł
<i>Koszt refundacji transportu dla podopiecznych</i>	4 533,00 zł	3 775,08 zł
<i>Koszt refundacji badań med. dla podopiecznych</i>	4 522,98 zł	4 179,67 zł
<i>Koszt refundacji / zakupów prezentów dla podopiecznych</i>	6 925,73 zł	6 805,48 zł
<i>Koszt refundacji turnusów rehabilitacyjnych dla podopiecznych</i>	10 998,31 zł	4 570,00 zł
<i>Koszt refundacji zakupu sprzętu medycznego dla podopiecznych</i>		852,00 zł
<i>Koszt refundacji imprez okolicznościowych dla podopiecznych</i>	10 789,93 zł	84 409,66 zł
<i>Koszty obozu wakacyjnego w Lubiatowie</i>	20 745,36 zł	38 916,37 zł
<i>Przekazane darowizny rzeczowe</i>	86 422,48 zł	15 742,14 zł
<i>koszt wynagrodzeń pracowników socjalnych</i>	52 521,64 zł	52 800,00 zł
<i>koszty administracyjne (najem, media, ochrona, telekomunikacja, poczta, inne)</i>	9 105,35 zł	8 561,94 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

	rok 2021	rok 2022
Rozliczenie kosztów dotacji łącznie:	4 793 029,89 zł	8 771 533,12 zł
	rok 2021	rok 2022
koszty realizacji projektu Rehabilitacja dzieci nieuleczalnie i przewlekle chorych z Gminy Dzierżoniów, w tym:	4 000,00 zł	4 000,00 zł
koszty rehabilitacji - ze środków dotacji Gminy Dzierżoniów	4 000,00 zł	3 600,00 zł
łącznie koszty pokryte z otrzymanej dotacji	4 000,00 zł	3 600,00 zł
wynagrodzenia administracyjne	0,00 zł	400,00 zł
wkład własny łącznie	0,00 zł	400,00 zł
koszty realizacji projektu SP-ORP-40/2021 "Obywatelska Akademia Prawa Ochrony Zdrowia", w tym:	12 104,99 zł	
koszty poniesione z dotacji	7 759,99 zł	
koszty poniesione z wkładu własnego	4 345,00 zł	
koszty realizacji projektu Specjalistyczne poradnictwo D/MOPS/U/2888/3/2021, w tym:	24 464,14 zł	
koszty poniesione z dotacji	17 999,14 zł	
Specjalistyczne poradnictwo	14 499,14 zł	
zakup środków ochrony osobistej	1 500,00 zł	
Koszty obsługi zadania, w tym administracyjne	2 000,00 zł	
koszty poniesione z wkładu własnego	965,00 zł	
Koszty obsługi zadania, w tym administracyjne	965,00 zł	
koszty dodatkowe poniesione w związku z realizacją projektu - poniesione ze środków własnych	5 500,00 zł	
nadwykonania	5 500,00 zł	
koszty realizacji projektu Pobyt w miejscu zamieszkania D/MOPS/U/2888/4/2021, w tym:	80 296,09 zł	
koszty poniesione z dotacji	79 440,09 zł	
koszty wynagrodzeń opiekunów	67 740,09 zł	
zakup środków ochrony osobistej	1 356,00 zł	
Koszty obsługi zadania, w tym administracyjne	10 344,00 zł	
koszty poniesione z wkładu własnego	856,00 zł	
Koszty obsługi zadania, w tym administracyjne	856,00 zł	

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

	rok 2021	rok 2022
koszty realizacji projektu Unijnego "Per Aspera ad Astra" w tym:	424 338,25 zł	97 221,91 zł
koszty bezpośrednie	378 368,45 zł	97 221,91 zł
koszty wynagrodzeń opiekunów i psychologów	378 368,45 zł	
zakup materiałów med.	- zł	
koszty związane z doposażeniem wypożyczalni sprzętu	- zł	
wydanie do zużycia zakupionych materiałów medycznych	- zł	97 221,91 zł
koszty pośrednie przypisane wyłącznie do projektu	45 969,80 zł	
wynagrodzenia administracji	37 111,80 zł	
pozostałe administracyjne	8 858,00 zł	
koszty dodatkowe poniesione w związku z realizacją projektu - poniesione ze środków własnych	93 125,24 zł	
wynagrodzenia psychologów	8 858,00 zł	
koszty realizacji projektu Unijnego "Amor vincit omnia" - kompleksowy projekt zapewnienia opieki wychowawczej dla dzieci i młodzieży z terenu Dolnego Śląska w tym:	427 733,20 zł	1 368 789,39 zł
koszty bezpośrednie pokryte z otrzymanej dotacji	405 609,85 zł	1 318 699,38 zł
Zad. 1 - Organizacja i przystosowanie infrastruktury lokalowej	84 267,24 zł	48 805,82 zł
Zad. 2 - Świadczenie całodobowej opieki wychowawczej	319 202,61 zł	1 254 428,56 zł
Zad. 3 - Wsparcie opiekunów faktycznych w opiece nad osobami niesamodzielnymi w formie poradnictwa	2 140,00 zł	15 465,00 zł
koszty bezpośrednie pokryte ze środków własnych	7,90 zł	1 249,64 zł
Zad. 1 - Organizacja i przystosowanie infrastruktury lokalowej	7,90 zł	1 249,64 zł
koszty pośrednie przypisane wyłącznie do projektu	22 115,45 zł	48 840,37 zł
wynagrodzenia administracji	11 235,76 zł	44 650,50 zł
pozostałe administracyjne	10 879,69 zł	4 189,87 zł
koszty realizacji projektu DS-R-1/42/2021 "Wsparcie osób niesamozależnych w subregionie jeleniogórskim", w tym:	84 499,21 zł	
koszty poniesione z dotacji	84 499,21 zł	
Zad. I.1 Rekrutacja uczestników wsparcia	4 000,01 zł	
Zad. I.2 Szkolenia, poradnictwo psychologiczne i zajęcia indywidualne	72 995,00 zł	
II. Koszty administracyjne	7 504,20 zł	

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

	rok 2021	rok 2022
<i>koszty realizacji projektu Pomoc wytchnieniowa dla rodzin dzieci przewlekle chorych w powiatach bolesławieckim, lubańskim, kamiennogórskim, ząbkowickim. w tym:</i>	5 669,85 zł	
<i>koszty poniesione z dotacji</i>	5 669,85 zł	
<i>koszty wynagrodzeń opiekunów</i>	5 669,85 zł	
<i>koszty realizacji projektu Pomoc rodzinom/osobom z przewlekle chorymi dziećmi na terenie województwa dolnośląskiego w powiatach strzelińskim, wrocławskim, trzebnickim, świdnickim, jaworskim, polkowickim. w tym:</i>	8 024,47 zł	
<i>koszty poniesione z dotacji</i>	7 519,47 zł	
<i>koszty wynagrodzeń opiekunów</i>	7 519,47 zł	
<i>koszty poniesione z wkładu własnego</i>	505,00 zł	
<i>koszty wynagrodzeń opiekunów</i>	505,00 zł	
<i>koszty realizacji otrzymanego dofinansowania z KPiRM na budowę domu opieki wytchnieniowej, w tym:</i>	3 721 899,69 zł	3 639 082,87 zł
<i>koszty poniesione z dotacji</i>	3 500 000,00 zł	3 500 000,00 zł
<i>koszty budowy</i>	2 897 152,51 zł	3 500 000,00 zł
<i>koszty zakupu wyposażenia, sprzętu rehabilitacyjnego i innych ŚT</i>	602 847,49 zł	- zł
<i>koszty poniesione z wkładu własnego</i>	221 899,69 zł	139 082,87 zł
<i>koszty budowy</i>	221 899,69 zł	139 082,87 zł
<i>koszty realizacji otrzymanego dofinansowania PFRON na budowę domu opieki wytchnieniowej zgodnie z umową DS.-R/93/2021 budowa Sołtysowicka, w tym:</i>		3 207 883,17 zł
<i>koszty poniesione z dotacji</i>		3 207 883,17 zł
<i>koszty budowy</i>		3 207 883,17 zł
<i>koszty realizacji projektu Opieka wytchnieniowa dla członków rodzin lub opiekunów osób z niepełnosprawnościami edycja 2022, w tym:</i>		454 555,78 zł
<i>koszty poniesione z dotacji</i>		454 555,78 zł
<i>koszty wynagrodzeń opiekunów</i>		413 947,52 zł
<i>koszty wynagrodzenia kadry administracyjnej</i>		7 193,26 zł
<i>koszty wynagrodzenia koordynatora Programu</i>		33 000,00 zł
<i>koszty przeznaczone na zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji zdań</i>		415,00 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

4. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania tych środków

Przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania tych środków	rok 2021	rok 2022
Przychody z tytułu 1%	2 241 274,98 zł	2 397 212,91 zł
Koszty kampanii 1%	375 043,54 zł	313 862,14 zł
Wydatkowanie środków z 1%	1 342 154,80 zł	947 294,49 zł
Wydatki 1% - Budowa domu opieki wyręczającej	783 137,97 zł	265 518,77 zł
Rehabilitacja i turnusy rehab., leki, materiały i sprzęt medyczny dla pacjentów	248 289,25 zł	249 445,26 zł
Koszty reklamy 1 %	75 485,72 zł	180 628,29 zł
Administracja (m.in. usługi zarządcze, księgowo, prawnicze, obsługa biura)	27 835,00 zł	29 531,89 zł
Wynagrodzenia	28 115,80 zł	16 977,35 zł
Utrzymanie pojazdów	76 000,61 zł	58 003,79 zł
Usługi edukacyjne i rozwój wolontariatu	- zł	- zł
Marketing i usługi reklamowe	1 564,56 zł	- zł
Refundacja kłeczenia,badań i dojazdów na bad.,pomoc socjalna pacjentów	71 002,70 zł	56 344,56 zł
Telekomunikacja	2 435,94 zł	2 487,22 zł
Usługi medyczne	6 570,00 zł	54 446,10 zł
Opłaty bankowe	641,50 zł	539,90 zł
Pozostałe koszty	21 075,75 zł	33 371,36 zł

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021	Przeniesienie wyniku za rok ubiegły	Wynik okresu	Stan na dzień 31.12.2022
Fundusz statutowy	9 469 108,24 zł	2 341 860,91 zł		11 810 969,15 zł
Strata z roku poprzedniego	- zł	- zł		- zł
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 341 860,91 zł	- 2 341 860,91 zł	2 658 920,38 zł	2 658 920,38 zł
Razem kapitał własny :	11 810 969,15 zł	- zł	2 658 920,38 zł	14 469 889,53 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość zapasów, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Fundacja nie dokonała odpisu aktualizującego zapasów na 31.12.2022 i 31.12.2021

Odpisy aktualizujące	Stan na 31.12.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Odpisy aktualizujące zapasy	- zł	- zł	- zł	- zł
RAZEM	- zł	- zł	- zł	- zł

7. Struktura posiadanych środków pieniężnych

	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
Środki pieniężne łącznie, w tym:	9 706 956,50 zł	10 773 856,69 zł
1. Środki pieniężne w kasie, w tym:	3 210,89 zł	4 929,86 zł
- w walucie polskiej	2 796,27 zł	4 412,73 zł
- w walutach obcych po przeliczeniu na zł	414,62 zł	517,13 zł
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	9 703 745,61 zł	10 768 926,83 zł
- w walucie polskiej, w tym:	9 647 697,61 zł	10 743 267,88 zł
'- środki ZFŚS	- zł	- zł
'- lokaty	7 500 000,00 zł	- zł
'- wyodrębniony rachunek VAT	1 789,61 zł	- zł
- w walutach obcych po przeliczeniu na zł	56 048,00 zł	25 658,95 zł
3. Inne środki pieniężne	- zł	- zł

8. 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.

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

10. 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 nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

1) Wykaz kosztów w podziale wg rodzaju:

Koszty rodzajowe	rok 2021	rok 2022
koszty rodzajowe, w tym:	5 452 251,08 zł	6 627 193,36 zł
Amortyzacja	166 291,06 zł	162 260,69 zł
Zużycie materiałów i energii	528 556,49 zł	618 467,49 zł
Usługi obce	2 279 612,46 zł	2 782 335,13 zł
Podatki i opłaty	31 079,80 zł	1 261,88 zł
Wynagrodzenia	1 826 906,41 zł	2 392 936,57 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199 406,04 zł	272 794,43 zł
Podróże służbowe, szkolenia pracowników	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	420 398,82 zł	397 137,17 zł

Koszty wynagrodzeń zawierają koszty z tyt. umów cywilnoprawnych w wysokości:

- rok 2021: 832.970,75 zł
- rok 2022: 1.221.086,36 zł

2) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- W roku 2022 kontynuowano umowy z 2015 dotyczące użyczenia samochodów osobowych. Fundacja użytkuje dwa samochody w sposób ciągły i jeden większy samochód w zależności od

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

potrzeb. Wartość przychodu z nieopłatnego świadczenia z tego tytułu wyceniono na wartość 47.928,00 zł.

- Fundacja korzystała także na podstawie umowy użyczenia z magazynu wykorzystywanego dla potrzeb zbiórki nakrętek – wartość nieopłatnego świadczenia wyceniono na wartość 7200 zł.

3) Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Ustalenie przychodów dla celów podatkowych			
		dane za rok 2021	dane za rok 2022
	Przychody wykazywane w sprawozdaniu finansowym	7 804 154,71 zł	9 294 367,72 zł
+	Wartość usług traktowanych zgodnie z przepisami podatkowymi jako przychody z nieodpłatnych świadczeń	48 587,04 zł	55 128,00 zł
-	przychody z otrzymanych dotacji - dofinansowanie kosztów bezpośrednich	990 866,05 zł	1 921 219,42 zł
-	przychody z otrzymanych dotacji - dofinansowanie kosztów pośrednich	70 086,06 zł	121 979,69 zł
-	Różnice kursowe statystyczne - niestanowiące PPO	- zł	2 361,31 zł
=	Przychody podlegające opodatkowaniu	6 791 789,64 zł	7 303 935,30 zł

Ustalenie kosztów uzyskania przychodu			
		dane za rok 2021	dane za rok 2022
	Koszty wykazywane w sprawozdaniu finansowym	5 459 474,83 zł	6 635 119,34 zł
-	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów zgodnie z przepisami podatkowymi, w tym:	1 392 496,19 zł	2 307 203,32 zł
-	<i>koszty pokryte z dotacji</i>	1 060 952,11 zł	2 043 199,11 zł
	<i>koszty wynagrodzeń i składek ZUS za rok obrotowy zapłaconych w roku następnym</i>	56 199,06 zł	109 916,61 zł
	<i>koszty rezerw</i>	217 447,16 zł	119 680,43 zł
	<i>koszty niezrealizowanych różnic kursowych</i>		
	<i>pozostałe koszty operacyjne NKUP z przeznaczeniem na cele statutowe</i>	26 575,17 zł	32 679,02 zł
	<i>pozostałe koszty operacyjne NKUP nieprzeznaczone na cele statutowe</i>	31 319,02 zł	680,29 zł
	<i>odsetki budżetowe</i>	3,67 zł	1 047,86 zł
+	Koszty i straty księgowe, przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku ubiegłym; zwiększające koszty uzyskania przychodów okresu bieżącego	58 296,68 zł	56 199,06 zł
=	Koszty uzyskania przychodu	4 125 275,32 zł	4 384 115,08 zł

FUNDACJA "WROCŁAWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI"

ul. Jedności Narodowej 47/47a/49a, 50-260 Wrocław

NIP: 8942923364

Ustalenie dochodu podatkowego			
		dane za rok 2021	dane za rok 2022
	Przychody podlegające opodatkowaniu	6 791 789,64 zł	7 303 935,30 zł
-	Koszty uzyskania przychodu	4 125 275,32 zł	4 384 115,08 zł
=	Dochód do opodatkowania	2 666 514,32 zł	2 919 820,22 zł
-	Dochody zwolnione z opodatkowania na podst. art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w tym:	2 635 191,63 zł	2 918 092,07 zł
	<i>wynik finansowy przeznaczony na cele statutowe</i>	2 371 255,05 zł	2 659 248,38 zł
-	przychody z otrzymanych dotacji	1 060 952,11 zł	2 043 199,11 zł
	<i>dochód przeznaczony na cele statutowe a zgodnie z przepisami podatkowymi NKUP – statystyczne różnice kursowe</i>	- zł	2 361,31 zł
	<i>dochód przeznaczony na cele statutowe a zgodnie z przepisami podatkowymi NKUP - pozostałe koszty operacyjne NKUP</i>		32 679,02 zł
	<i>dochód przeznaczony na cele statutowe a zgodnie z przepisami podatkowymi NKUP w danym roku - koszty niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS</i>	56 199,06 zł	109 916,61 zł
	<i>dochód przeznaczony na cele statutowe a zgodnie z przepisami podatkowymi NKUP – utworzone rezerwy</i>	217 447,16 zł	119 680,43 zł
	<i>dochód z nieodpłatnych świadczeń przeznaczony na cele statutowe</i>	48 587,04 zł	55 128,00 zł
	<i>zmniejszenie dochodu wolnego o wartość wykazaną jako dochód wolny w poprzednim roku</i>	58 296,68 zł	56 199,06 zł
=	Podstawa opodatkowania	31 322,69 zł	1 728,15 zł
	Podatek dochodowy	2 819 zł	328 zł

4) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 wyniosło: 14,06 etatu, w tym:

- Personel medyczny - 2,67 etatów
- Pracownicy pozostali - 11,39 etatu

5) Poniesione w okresie sprawozdawczym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	rok 2021	rok 2022
poniesione w roku	4 601,00 zł	15 210,98 zł
poniesione w roku na środki trwałe w budowie	6 603 272,14 zł	7 913 081,75 zł
planowane na rok następny	7 000 000,00 zł	2 200 000,00 zł
w tym na ochronę środowiska	- zł	- zł
- poniesione w roku	- zł	- zł
planowane na rok następny	- zł	- zł

6) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

7) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

8) Inne istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową Fundacji

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie jest możliwe oszacowanie potencjalnego przyszłego wpływu zaburzeń gospodarki wynikających z działań wojennych w Ukrainie na działalność Fundacji, jej sytuację finansową i wyniki finansowe.

Czynnikami ryzyka związanymi z działaniami wojennymi w Ukrainie mogą być:

- deprecjacja złotego i wzrost inflacji ,
- spadek nastrojów konsumentów,
- ograniczenie zakupów towarów i usług,
- trudna do określenia sytuacja na rynku pracy.

9) Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny:

Pod sprawozdaniem elektroniczne podpisy złożyły:

1. Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych - Urszula Jankowska
2. Zarząd - Beata Hernik-Janiszewska

Sporządzono: Wrocław, dnia 30.06.2023