

**Sprawozdanie finansowe jednostki pn.
„Fundacja na rzecz wspierania Hospicjum im. Ks. Eugeniusza Dutkiewicza SAC”
z siedzibą w Gdańsku za rok 2004.**

Zgodnie z art. 45 ust.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 1994 roku, nr 121, poz. 591 z późn. zmianami) sprawozdanie finansowe składa się z :

1. bilansu
2. rachunku zysków i strat
3. informacji dodatkowej obejmującej:
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - b) dodatkowe informacje i objaśnienia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego jednostki pn. „Fundacja na rzecz wspierania Hospicjum im. Ks. Eugeniusza Dutkiewicza SAC” z siedzibą w Gdańsku za rok 2004.

1. Informacje podstawowe o jednostce :

- a) nazwa : „Fundacja na rzecz wspierania Hospicjum im. Ks. Eugeniusza Dutkiewicza SAC”
- b) siedziba : Gdańsk, ul. Chodowieckiego 10 , kod pocztowy 80-208
- c) podstawowy przedmiot działalności :

Fundacja realizuje działalność statutową, której celem jest finansowe, merytoryczne i organizacyjne wspieranie form świadczenia pomocy zdrowotnej.

Zgodnie z postanowieniem Fundatora Fundacja prowadzi działalność gospodarczą służącą realizacji celów statutowych .

- c) organ prowadzący rejestr :

Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców – Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000201002.

Fundacja wpisana jest również pod tym samym numerem KRS do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Fundacja posiada również status organizacji pożytku publicznego.

- 2. Czas trwania działalności – nieoznaczony.
- 3. Okres objęty sprawozdaniem – 01 kwietnia 2004 – 31 grudnia 2004.
- 4. Jednostka ma jednorodną strukturę organizacyjną. W jej skład nie wchodzi jednostki, sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 5. Sprawozdanie finansowe za rok 2004 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i działalności gospodarczej przez Fundację przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru :

Aktywa i pasywa wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z zaznaczeniem że :

- a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

Dodatkowe Informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

I. Objaśnienia do bilansu

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia obrazuje załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej

2.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Fundacja nie użytkuje takich gruntów.

3.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Jednostka na podstawie umowy użyczenia użytkuje budynek przy ul. Chodowieckiego 10 w Gdańsku, przeznaczony na jej siedzibę, którego wartość w umowie najmu nie została określona. Ponadto w 2004 roku Fundacja użytkowała również na podstawie umowy użyczenia dwa samochody osobowe, których wartość w umowie również nie została określona.

4.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W Fundacji nie występują zobowiązania tego rodzaju.

5.

Dane o strukturze funduszu założycielskiego przedstawia załącznik nr 2 do Informacji Dodatkowej.

6.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy zapasowych i rezerwowych).

W roku obrachunkowym 2004 jednostka nie tworzyła tego rodzaju funduszy.

7.

Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy :

Dyrektor Fundacji, a zarazem jej Fundator postanawia o przeznaczeniu zysku roku obrachunkowego 2004 w całości na cele statutowe Fundacji.

8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Fundacji nie zaistniała konieczność utworzenia rezerw.

9.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W Fundacji nie zaistniała konieczność dokonywania aktualizacji należności.

10.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty przedstawiony został w załączniku nr 3 do Informacji Dodatkowej.

11.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiony został w załączniku nr 4 do Informacji Dodatkowej.

12.

Wykaz istotnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

W roku obrachunkowym 2004 w jednostce nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

13.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W roku obrachunkowym 2004 w Fundacji nie wystąpiły tego rodzaju zobowiązania.

II. Objasnienia do Rachunku Zysków i Strat

1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów netto z podziałem na działalność gospodarczą i przychody operacyjne.

a) działalność gospodarcza ogółem : 651.581.03 PLN

aa) usługi w zakresie sprzedaży usług reklamowych dla „Kampanii Hospicjum to też życie”- 562.240.94 PLN

ab) usługi pozostałe (usługi najmu, szkoleniowe) – 13.797.00 PLN

ac) sprzedaż towarów (kalendarze, kartki świąteczne, karty telefoniczne) – 75.543.09 PLN

w tym :

sprzedaż krajowa - 651.581.03 PLN co stanowi 100 % sprzedaży ogółem.

b) przychody operacyjne ogółem : 1.171.045.12 PLN

ba) darowizny otrzymane – 429.412.40 PLN

bb) nawiązki otrzymane – 3.000.00 PLN

bc) darowizny otrzymane w akcji „Pola Nadziei” – 161.585.91 PLN

bd) darowizny otrzymane w kampanii „Hospicjum to też życie” – 542.717.29 PLN

w tym darowizna usług: 159.734.60 PLN

be) darowizny otrzymane w akcji „Święta 2004” – 34.012.18 PLN

bf) pozostałe przychody operacyjne – 317.34 PLN.

2.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

4.

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrachunkowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Fundacja nie zaniechała w 2004 roku żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje zdarzeń tego rodzaju w roku następnym.

5.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawione zostało w załączniku nr 5 do Informacji Dodatkowej.

6.

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych stanowi załącznik nr 6 do Informacji Dodatkowej.

7.

Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrachunkowym 2004 w spółce nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

8.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe stanowi załącznik nr 7 do Informacji Dodatkowej.

9.

Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.

W roku obrachunkowym 2004 w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

III. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

1.

Informacja o przeciętnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 8 do Informacji Dodatkowej.

2.

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację przedstawia załącznik nr 9 do Informacji Dodatkowej.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrachunkowego.

W roku obrachunkowym 2004 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

2.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrachunkowym 2004 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

3.

Przedstawienie dokonanych w roku obrachunkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrachunkowym 2004 nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

VI. Objaśnienia dotyczące grupy kapitałowej

1.

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Fundacja nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy o rachunkowości i nie prowadzi przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

2.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

VII. Informacje o połączeniach spółek

W jednostce nie wstąpiły w roku obrachunkowym zdarzenia tego rodzaju.

VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Tak jak to zostało stwierdzone we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w Fundacji nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

IX. Inne istotne informacje

W Informacji Dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz charakteryzujące prowadzoną przez Fundację działalność gospodarczą.

W ocenie Zarządu przedstawiony zakres objaśnień pozwala w sposób prawidłowy ocenić sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Zarząd nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Na tym oświadczeniu Zarządu Fundacji Informacja Dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2004 „Fundacji na rzecz wspierania Hospicjum im. Ks. Eugeniusza Dutkiewicza SAC” zostaje zakończona.