

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
IRENA GRZĄDZIEL  
43-200 Pszczyna ul. Dobrawy 7/7

**STOWARZYSZENIE HOSPICJUM  
ŚW OJCA PIO  
UL. M. SKŁODOWSKIEJ 1  
43-200 PSZCZYNA  
NIP: 6381523665**

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY**

**2015 r.**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
Bilans  
Rachunek Zysków i Strat  
Dodatkowe informacje i objaśnienia**

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie Hospicjum Św Ojca Pio ma charakter organizacji pożytku publicznego w rozumieniu ustawy z dnia 24.04.2003r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
2. Wpisane jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000130935
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2015r do 31.12.2015r przy założeniu kontynuacji działalności w przeszłości.  
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z nowymi zasadami ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy stowarzyszenia.
4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2015 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dn. 29 września 1994r z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- wartości niematerialne i prawne – wycenione są wg cen nabycia, są to wyłącznie oprogramowania komputerowe wraz z licencjami; odpisy amortyzacyjne dokonywane są wg planu amortyzacji, metodą liniową przy zasadzie iż wartości niematerialne i prawne nie przekraczające 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w koszty amortyzacji w dniu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe – o wartości początkowej poniżej 3,5 tysiąca złotych wprowadzone są do ewidencji bilansowej i w momencie oddania ich do użytkowania dokonywany jest jednowazowy odpis amortyzacyjny. Środki trwałe o wartości powyżej 3,5 tysiąca złotych wprowadzone są do ewidencji bilansowej i amortyzowane od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową dla grupy od 1 do 8 (jednocześnie podatkowo i bilansowo).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w kwotach netto czyli po zmniejszeniu o kwotę umorzenia. W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

Rzeczowe aktywa obrotowe.

1. Metody prowadzenia ewidencji.  
Jednostka prowadzi ewidencję wartościową dla rzeczowych składników aktywów obrotowych, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach pieniężnych.
2. Metody wyceny na dzień bilansowy.
  - należności – wyceniono na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty.
  - środki pieniężne – wykazywane są w wartości nominalnej.
  - kapitały – ujęte są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawnymi i statutem Stowarzyszenie Hospicjum Św Ojca Pio
  - zobowiązania krótkoterminowe wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej

zapłaty.

Stowarzyszenie Hospicjum św Ojca Pio sporządza rachunek zysków i strat w nowej wersji dla jednostek mikro zgodnie z art.3 ust.1a pkt 2 ustawy o rachunkowości. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Jednostka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- działalność statutowa
- składki członkowskie.



## II. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przyjęte przez Stowarzyszenie Hospicjum św Ojca Pio zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, tj w kolejnych latach obrotowych dokonuje się jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontach, wyceny aktywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych), wyceny pasywów.

## III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1. Zmiany w środkach trwałych.

W tabeli nr 1 przedstawiono zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych.

### 2. Przychody.

Przychody obejmują należne kwoty uzyskane z:

- działalności statutowej w kwocie: 882 661,89 zł
- pozostałych przychodów w kwocie: 1 220,37 zł
- odsetki uzyskane w kwocie: 8 180,36 zł

### 3. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- działalności statutowej - koszty realizacji zadań: 449 888,30 zł
- w tym z działalności administracyjnej : 167 116,20 zł
- inne koszty 1 685,76 zł

**Hospicjum Św. Ojca Pio**  
 43-200 Pszczyna, ul. Skłodowskiej 1  
 tel./fax 32 738 62 62  
 NIP 638-15-73-665 REGON 176677429-0002  
 KRS 0000133102 25 28 NIP: 638-15-73 272

BIURO DORADZTWA PODATKOWEGO  
*Renata Grządziel*  
 Pszczyna, ul. Dobrawy 7/7  
 P 638-000-96-01



.....  
rzędził)

W KADNIK HOSPICIUM  
 Św. Ojca Pio w Pszczynie  
 (kierownik jednostki)  
*Renata Gazda*

PREZES HOSPICIUM  
 Św. Ojca Pio w Pszczynie  
*Teresa Buczak*

Pszczyna, dnia 29 styczeń 2016 r.  
(miejsowość i data)

WICEPREZES HOSPICIUM  
 Św. Ojca Pio w Pszczynie  
*Mariola Rakoczy*

WICEPREZES HOSPICIUM  
 Św. Ojca Pio w Pszczynie  
*Urszula Natierala*

SECRETARZ HOSPICIUM  
 Św. Ojca Pio w Pszczynie  
*Marcelina Jaki*

Dane jednostki sprawozdawczej:

## BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015

STOWARZYSZENIE  
HOSPICIUM ŚW. OJCA PIO  
43-200 PSZCZYNA  
UL. M. SKŁODOWSKIEJ 1

Numer identyfikacyjny:

NIP: 6381523665 REGON: 276577429

AKTYWA	STAN NA:		PASYWA	STAN NA:	
	31-12-2014	31-12-2015		31-12-2014	31-12-2015
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>	54 078,30	1 014 203,14	<b>A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	1 082 676,21	1 523 164,77
– środki trwałe	54 078,30	1 014 203,14	– kapitał (fundusz) podstawowy	870 497,79	1 082 676,21
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	1 034 299,45	609 689,64	– należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
– zapasy			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	5 701,54	100 728,01
– należności krótkoterminowe	10 144,63	54 127,57	– rezerwy na zobowiązania		
			– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	1 088 377,75	1 623 892,78	<b>PASYWA RAZEM</b>	1 088 377,75	1 623 892,78

miejsowość i data:

PSZCZYNA 29-01-2016

sporządzony przez:

KANCELARIA DORADZITWA PODATKOWEGO  
Irena Grzędziel  
43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy 7/7  
NIP 638-000-96-01



Hospicjum Św. Ojca Pio  
43-200 Pszczyzna, ul. Skłodowskiej 1  
tel./fax 32 738 62 62  
MIP 638-15-23-665, REGON 276577429-00028  
ul. Konia: 88 1828 2528 0000 9702 0015 2728

zawierzony przez  
Hospicjum Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

PREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Renata Głuchowska  
PREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Teresa Buziak

SEKRETARZ HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Marcelina Leleci

Urszula Napierata

Dane jednostki sprawozdawczej:

STOWARZYSZENIE  
HOSPICJUM ŚW.OJCA PIO  
43-200 PSZCZYNA  
UL.M.SKŁODOWSKIEJ 1

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01-01-2015 DO 31-12-2015

Numer identyfikacyjny

NIP: 6381523665 REGON: 276577429

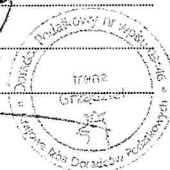
Treść	STAN NA:	
	31-12-2014	31-12-2015
<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>	571 285,95	882 661,89
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	374 042,66	449 888,30
I. Amortyzacja	4 613,76	11 363,77
II. Zużycie materiałów i energii	69 759,31	52 462,86
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	211 256,84	242 103,39
IV. Pozostałe koszty	88 412,75	143 958,28
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	14 935,13	9 400,73
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>		1 685,76
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>E. Podatek dochodowy</b>		
<b>F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)</b>		
<input type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)		
<b>G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)</b>		
<input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	212 178,42	440 488,56
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

miejsowość i data:

sporządzony przez:

PSZCZYNA 29-01-2016

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 111  
NIP 638-000-96-01



Zatwierdzony przez PREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie Św. Ojca Pio w Pszczynie  
Renata Gąsienica Teresa Buczałe  
WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Mariola Rakoczy

WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Urszula Napierala

SEKRETARZ HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Marcelina Lekt

Hospicjum Św. Ojca Pio

43-200 Pszczyna, ul. Skłodowskiej 1  
tel./fax 32 738 62 62

NIP 638-15-23-665, REGON 276577429-00028  
nr konta: 09 1020 2528 0000 0702 0015 2728

TABELA nr 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) środki trwałe	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	c) urządzenia techniczne i maszyny	d) środki transportu	e) inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>8 667,00</b>	<b>38 323,64</b>	<b>2 146,00</b>	<b>49 136,64</b>
(+) zwiększenie, w tym:			3 272,01	,00	3 478,00	6 750,01
- nabycie			3 272,01	,00	3 478,00	6 750,01
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
(-) zmniejszenie, w tym:			,00	,00	,00	,00
- sprzedaż			,00	,00	,00	,00
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>38 323,64</b>	<b>5 624,00</b>	<b>55 886,65</b>
<b>Umorzenia</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>8 667,00</b>	<b>21 022,34</b>	<b>2 146,00</b>	<b>31 835,34</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia			3 272,01	4 613,76	3 478,00	11 363,77
Zmniejszenia, w tym:			,00	,00	,00	,00
- z tytułu sprzedanych środków trwałych			,00	,00	,00	,00
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych						
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>25 636,10</b>	<b>5 624,00</b>	<b>43 199,11</b>
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>12 687,54</b>	<b>,00</b>	<b>12 687,54</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	66,89	100,00	77,30

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 7/7  
NIP 638-000-96-01



WICEPREZES HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Mariola Rakoczy

SEKRETARZ HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Marcelina Lelek

PREZES HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
Benata Gazdowa  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Hospicjum Sw. Ojca Pio  
43-200 Pszczyna, ul. Skłodowskiej 1  
tel./fax 32 738 62 62  
NIP 638-15-23-665, REGON 376577429-00028

29.01.2016