

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
2016 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 01.01.2016r do 31.12.2016r przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.
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 2016 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: | 1 010 262,46 zł |
| - pozostałych przychodów w kwocie: | 10 332,08 zł |
| - odsetki uzyskane w kwocie: | 61,25 zł |

3. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- | | |
|--|---------------|
| - działalności statutowej - koszty realizacji zadań: | 485 679,87 zł |
| - w tym z działalności administracyjnej : | 129 741,29 zł |
| - inne koszty | 2 160,31 zł |

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



(Sporządził)

PREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Teresa Bucza
WICEPREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Mariola Rakoczy
WICEPREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Urszula Napierala
SEKRETARZ HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Marcelina Lekt
SKARBNIK HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
(kierownik jednostki)
Renata Gazda

Pszczyna, dnia 01 marzec 2017 r.
(miejscowość i data)

Dane jednostki
STOWARZYSZENIE HOSPICIUM ŚW. OJCA PIO
 43-200 PSZCZYNA
 UL. M. SKŁODOWSKIEJ 1
 NIP: 6381523665 REGON: 276577429

BILANS
 dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2016

	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. Aktywa trwałe, w tym:			A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:		
– środki trwałe	1 014 203,14	1 753 086,67	– kapitał (fundusz) podstawowy	1 523 164,77	2 055 980,38
B. Aktywa obrotowe, w tym:			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym		
– zapasy	609 689,64	428 775,02	– rezerwy na zobowiązania	1 082 676,21	1 523 164,77
– należności krótkoterminowe	54 127,57	53 180,51	– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	100 728,01	125 881,31
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	1 623 892,78	2 181 861,69	PASYWA RAZEM	1 623 892,78	2 181 861,69

sporządził:

zatwierdził:

miejscowość: PSZCZYNA

data: 01-03-2017



KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
 Irena Grządziel
 43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy 11
 NIP 638-000-96-01

PREZES HOSPICIUM
 Św. Ojca Pio w Pszczynie
Teresa Buczał
 Teresa/Buczał

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

WICEPREZES HOSPICIUM
 Św. Ojca Pio w Pszczynie
Urszula Napierata
 Urszula Napierata

SEKRETARZ HOSPICIUM
 Św. Ojca Pio w Pszczynie
Marcelina Letki
 Marcelina Letki

SKARBNIK HOSPICIUM
 Św. Ojca Pio w Pszczynie
Renata Gązda
 Renata Gązda

Dane jednostki sprawozdawczej:

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01-01-2016 DO 31-12-2016

Numer identyfikacyjny

NIP: 6381523665 REGON: 276577429

Treść	STAN NA:	
	31-12-2015	31-12-2016
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	882 661,89	1 010 262,46
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	449 888,30	485 679,87
I. Amortyzacja	11 363,77	4 613,76
II. Zużycie materiałów i energii	52 462,86	49 252,55
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	242 103,39	312 480,31
IV. Pozostałe koszty	143 958,28	119 333,25
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	9 400,73	10 393,33
– aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	1 685,76	2 160,31
– aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)		
F. <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)		
Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)		
G. <input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:		
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	440 488,56	532 815,61
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

niejścowaść i data:

PSZCZYNA 01-03-2017

sporządzony przez:

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



zatwierdzony przez:

WICEPREZES HOSPICJUM Św. Ojca Pio w Pszczynie
PREZES HOSPICJUM Św. Ojca Pio w Pszczynie
Mariola Rakoczy Teresa Buczak

WICEPREZES HOSPICJUM Św. Ojca Pio w Pszczynie
Urszula Napierata

SEKRETARZ HOSPICJUM Św. Ojca Pio w Pszczynie

Marcelina Lekci

SKARBNIK HOSPICJUM Św. Ojca Pio w Pszczynie

Renata Gązda

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
Wyszczególnienie						
Wartość brutto						
Stan na początek roku	,00	,00	11 939,01	38 323,64	5 624,00	55 886,65
(+) zwiększenie, w tym:						
- nabycie			,00	,00	,00	,00
- aktualizacja			,00	,00	,00	,00
- przemieszczenie						
- inne						
(-) zmniejszenie, w tym:						
- sprzedaż	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	38 323,64	5 624,00	55 886,65
Umorzenia						
Stan na początek roku	,00	,00	11 939,01	25 636,10	5 624,00	43 199,11
Umorzenia bieżące - zwiększenia			,00	4 613,76	,00	4 613,76
Zmniejszenia, w tym:						
- z tytułu sprzedanych środków trwałych	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych						
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	30 249,86	5 624,00	47 812,87
Wartość księgowa netto	,00	,00	,00	8 073,78	,00	8 073,78
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	78,93	100,00	85,55

SEKRECIARZ HOSPICIUM WICEPREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczynie Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Marcelina Lecht *Małola Rakoczy*

SKARBNIK HOSPICIUM WICEPREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczynie Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Ryszarda Gajda *Urszula Napierala*

PREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Anna Buczek
 Teresa Buczak

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
 Irena Grządziel
 43-200 Pszczyna, ul. Bobrawy 17
 NIP 638-000-96-01
 01.03.2017

