

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 2017 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 01.01.2017r do 31.12.2017r przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.  
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z 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 2017 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.

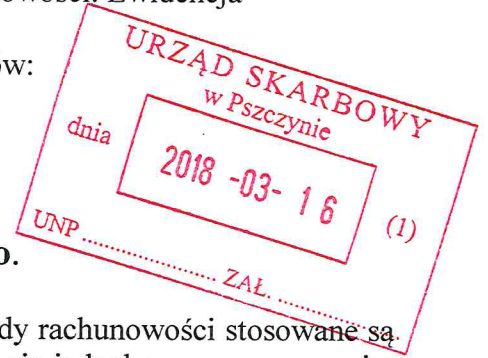
Rzeczowe aktywa obrotowe.

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 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: | 1.097.376,40 zł |
| - w tym dotacja z UE w kwocie:      | 112.307,35 zł   |
| - odsetki uzyskane w kwocie:        | 4,03 zł         |

### 3. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- |  |               |
|--|---------------|
| - działalności statutowej - koszty realizacji zadań: | 751.268,05 zł |
| - w tym dotyczące funduszu europejskiego :           | 207.293,93 zł |
| - inne koszty  | 2.621,86 zł   |

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



(Sporządził)

PREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie  
Teresa Buczak

(kierownik jednostki)

Pszczyna, dnia 01 marzec 2018 r.  
(miejsowość i data)

**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: G3 1028 2528 0000 0702 0015 2728



Dane jednostki  
**STOWARZYSZENIE HOSPICIUM ŚW. OJCA PIO**  
 43-200 PSZCZYNA  
 UL. M. SKŁODOWSKIEJ 1  
 NIP: 381523665

**BILANS**  
 dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2017

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>	1 753 086,67	1 940 891,90	<b>A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	2 055 980,38	2 399 470,90
– środki trwałe	1 753 086,67	1 940 553,66	– kapitał (fundusz) podstawowy	1 523 164,77	2 055 980,38
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	428 775,02	487 147,12	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym</b>	125 881,31	28 568,12
– zapasy			– rezerwy na zobowiązania		
– należności krótkoterminowe	53 180,51	72 055,85	– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 181 861,69</b>	<b>2 428 039,02</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>2 181 861,69</b>	<b>2 428 039,02</b>

miejsowość: PSZCZYNA  
 data: 01-03-2018

sporządził:

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



zatwierdził:

SEKRETARZ HOSPICIUM Św. Ojca Pio w Pszczynie  
 Renata Jędrzak

SKARBNIK HOSPICIUM Św. Ojca Pio w Pszczynie  
 Teresa Buczak

WICEPREZES HOSPICIUM Św. Ojca Pio w Pszczynie  
 Urszula Napierata

WICEPREZES HOSPICIUM Św. Ojca Pio w Pszczynie  
 Mariola Rakoczy



**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: 03 1020 2528 0000 0702 0015 2728

Dane jednostki sprawozdawczej:

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01.01.2017 DO 31.12.2017

Numer identyfikacyjny  
6381523665



Treść	STAN NA:	
	31.12.2016	31.12.2017
<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	1 010 262,46	1 097 376,40
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	485 679,87	751 268,05
I. Amortyzacja	4 613,76	6 484,83
II. Zużycie materiałów i energii	49 252,55	52 697,05
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	312 480,31	538 573,36
IV. Pozostałe koszty	119 333,25	153 512,81
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	10 393,33	4,03
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>	2 160,31	2 621,86
– 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:		
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	532 815,61	343 490,52
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

miejsce i data:

PSZCZYNA 01-03-2018

sporządzony przez:

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



zatwierdzony przez:

SKARBNIK HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Renata Gajda

PREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Teresa Buczak

SEKRETARZ HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Marcelina Lecki

WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Marlola Rakoczy

WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

Urszula Napierala

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 2520 0000 0702 9015 2728



