

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
2018 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 01.01.2018r do 31.12.2018r 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 2018 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 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w koszty amortyzacji w dniu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe – o wartości początkowej poniżej 10 tysięcy złotych wprowadzone są do ewidencji bilansowej i w momencie oddania ich do użytkowania dokonywany jest jednowazowy odpis amortyzacyjny. Środki trwałe o wartości powyżej 10 tysięcy 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.

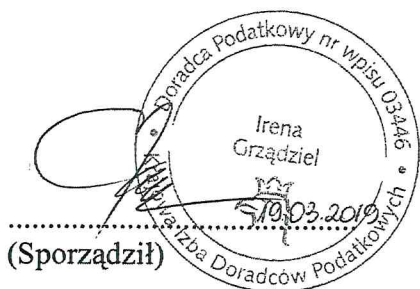
Przychody obejmują należne kwoty uzyskane z:

- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| - działalności statutowej w kwocie: | 1.719.130,66 zł |
| - w tym dotacja z UE w kwocie: | 561.536,70 zł |
| - odsetki uzyskane w kwocie: | 0,34 zł |
| - pozostałe przychody operacyjne: | 2.204,61 zł |

3. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- | | |
|--|-----------------|
| - działalności statutowej - koszty realizacji zadań: | 1.379.875,25 zł |
| - w tym dotyczące funduszu europejskiego : | 489.993,14 zł |
| - inne koszty | 11.317,78 zł |



(Sporządził)

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

WICEPREZES HOSPICIUM Sw. Ojca Pio w Pszczynie
WICEPREZES HOSPICIUM Sw. Ojca Pio w Pszczynie
PREZES HOSPICIUM Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Urszula Napierala 19.03.2019

Mariola Rakoczy 19.03.2019

Teresa Buzak 19.03.2019

SKARBNIK (kierownik jednostki)
Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Renata Gajda 19.03.2019

SEKRETARZ HOSPICIUM
Sw. Ojca Pio w Pszczynie

Marcelina Lekt 19.03.2019

Pszczyna, dnia 31 styczeń 2019 r.
(miejscowość i data)

Dane jednostki

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

BILANS
dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. Aktywa trwałe, w tym:	1 940 891,90	2 195 836,36	A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2 399 470,90	2 729 613,48
- środki trwałe	1 940 553,66	2 195 498,12	- kapitał (fundusz) podstawowy	2 055 980,38	2 399 470,90
B. Aktywa obrotowe, w tym:	487 147,12	571 298,62	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym	28 568,12	37 521,50
- zapasy			- rezerwy na zobowiązania		
- należności krótkoterminowe	72 055,85	117 960,74	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	2 428 039,02	2 767 134,98	PASYWA RAZEM	2 428 039,02	2 767 134,98

miejsowość: PSZCZYNA

data: 31-01-2019

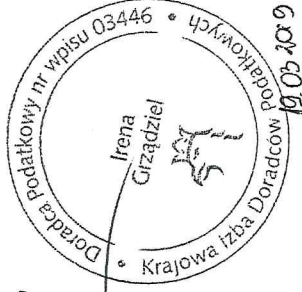
sporządził:

zatwierdził:

WICEPREZES HOSPICIUM REZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Wiceprezes
Urszula Napierata 19.05.2019

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

SEKRETARZ HOSPICIUM SKARBNIK HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Sekretarz
Renata Gajda 19.05.2019



Dane jednostki sprawozdawczej:

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01.01.2018 DO 31.12.2018

Numer identyfikacyjny
6381523665

Treść	STAN NA:	
	31.12.2017	31.12.2018
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:		
	1 097 376,40	1 719 130,66
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	751 268,05	1 379 875,25
I. Amortyzacja	6 484,83	6 796,14
II. Zużycie materiałów i energii	52 697,05	117 367,83
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	538 573,36	1 022 551,90
IV. Pozostałe koszty	153 512,81	233 159,38
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	4,03	2 204,95
– aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	2 621,86	11 317,78
– aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) <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)		
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) <input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:		
	343 490,52	330 142,58
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	343 490,52	330 142,58
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

miejsowość i data:

PSZCZYNA

31-01-2019

sporządzony przez:

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO

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



19.03.2019

PREZES HOSPICJUM

PREZES HOSPICJUM

Św. Ojca Pio w Pszczynie

Św. Ojca Pio w Pszczynie

SKARBNIK HOSPICJUM

SKARBNIK HOSPICJUM

Św. Ojca Pio w Pszczynie

Św. Ojca Pio w Pszczynie

SEKRETARZ HOSPICJUM

Św. Ojca Pio w Pszczynie

19.03.2019

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
Wartość brutto						
Stan na początek roku	,00	,00	11 939,01	55 504,14	5 624,00	73 067,15
(+) zwiększenie, w tym:						
- nabycie			,00	,00	,00	,00
- aktualizacja			,00	,00	,00	,00
- przemieszczenie						
- inne				,00		,00
(-) zmniejszenie, w tym:						
- sprzedaż	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- aktualizacja				,00		,00
- przemieszczenie						
- inne						,00
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	55 504,14	5 624,00	73 067,15
Umorzenia						
Stan na początek roku	,00	,00	11 939,01	36 734,69	5 624,00	54 297,70
Umorzenia bieżące - zwiększenia				6 796,14	,00	6 796,14
Zmniejszenia, w tym:						
- z tytułu sprzedanych środków trwałych	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych				,00		,00
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	43 530,83	5 624,00	61 093,84
Wartość księgowa netto	,00	,00	,00	11 973,31	,00	11 973,31
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	78,43	100,00	83,61



 Dorada Podkaszowa nr wpis. 03446
 Irena Grządziel
 Kancelaria Doradztwa Podatkowego

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
 Irena Grządziel
 43-200 Pszczyzna, ul. Sobrawy 71
 NIP 638-000-96-01

WICEPREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczyźnie
 Urszula Napieralska

WICEPREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczyźnie
 Teresa Buczak

WICEPREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczyźnie
 Mariola Rakoczy

SEKRETARZ HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczyźnie
 Marceja Leli

PREZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczyźnie
 Marceja Leli