

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
ZA 2019 ROK**

**EGZEMPLARZ DLA PODATNIKA**

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

---

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

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY  
2019 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 01.01.2019r do 31.12.2019r 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 2019 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. Spis majątku Stowarzyszenia.**

Zarząd stowarzyszenia Hospicjum św. Ojca Pio mając na uwadze podniesienie sprawności organizacyjnej i rozpoczęcie procesu informatyzacji uchwala z dnia 27.11.2019r. zarządził przeprowadzenie spisu wszystkich składników majątkowych stowarzyszenia. Spis został przeprowadzony przez powołaną komisję spisową w dniach 10-31.12.2019r.

Spisem objęto:

- a) Składniki majątkowe obejmujące środki trwałe, od których dokonuje się odpisy amortyzacyjne
- b) składniki majątkowe stanowiące wyposażenie ujęte historycznie na kontach
- c) niskocenne składniki będące w posiadaniu stowarzyszenia, a nie spełniające kryteriów wymienionych w punktach a i b.

Wartość majątku trwałego stowarzyszenia, komisja spisowa wyceniła na kwotę 549.980,15zł

Podczas spisu ujawniono nieujęte w ewidencji środków trwałych składniki na łączną kwotę 20.000zł (2szt – schodołazy).

### **3. Przychody.**

Przychody obejmują należne kwoty uzyskane z:

- |                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| - działalności statutowej w kwocie: | 2.092.024,45 zł |
| - w tym dotacja z UE w kwocie:      | 607.431,81 zł   |
| - odsetki uzyskane w kwocie:        | 0,00 zł         |
| - pozostałe przychody operacyjne:   | 2.088,91 zł     |



#### 4. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- działalności satutowej - koszty realizacji zadań: 1.601.100,05 zł
- w tym dotyczące funduszu europejskiego : 272.007,56 zł
- inne koszty 4.501,85 zł

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 7/7  
NIP 655-000-96-01



(Sporządził)

25.03.2020

PREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Teresa Buczek*  
Teresa Buczek

(kierownik jednostki)

WICEPREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Mariola Rakoczy*  
Mariola Rakoczy

WICEPREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Urszula Napierala*  
Urszula Napierala

SEKRETARZ HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Beata Zamlewska-Patuga*  
Beata Zamlewska-Patuga

SKARBNIK HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Renata Gzda*  
Renata Gzda

Dane jednostki

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

# BILANS

dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2019

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>	2 195 836,36	2 431 198,64	<b>A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	2 729 613,48	3 218 124,58
– środki trwałe	2 195 498,12	2 430 860,40	– kapitał (fundusz) podstawowy	2 399 470,90	2 729 613,48
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	571 298,62	852 224,28	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym</b>	37 521,50	65 298,34
– zapasy			– rezerwy na zobowiązania		
– należności krótkoterminowe	117 960,74	106 977,74	– 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>2 767 134,98</b>	<b>3 283 422,92</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>2 767 134,98</b>	<b>3 283 422,92</b>

miejsowość: PSZCZYNA

data: 25.03.2020

sporządził:

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 77  
NIP 638-000-96-01



zatwierdził:

PREZES HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie  
Teresa Bucwał  
Teresa Bucwał

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

SEKRETARZ HOSPICIUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie  
Beata Zamlewska-Paliuga  
Beata Zamlewska-Paliuga

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

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

Dane jednostki sprawozdawczej:  
HOSPICJUM ŚW.OJCA PIO  
43-200 PSZCZYNA,  
UL.M.SKŁODOWSKIEJ 1

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Numer identyfikacyjny  
6381523665

Treść	STAN NA:	
	31.12.2018	31.12.2019
<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>		
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 719 130,66	2 092 024,45
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 379 875,25	1 601 100,05
I. Amortyzacja	6 796,14	3 336,12
II. Zużycie materiałów i energii	117 367,83	131 173,62
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 022 551,90	1 228 159,58
IV. Pozostałe koszty	233 159,38	238 430,73
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	2 204,95	2 088,91
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>	11 317,78	4 501,85
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>E. Podatek dochodowy</b>		
<b>Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)</b>		
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)		
<b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)</b>		
G. <input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	330 142,58	488 511,46
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	330 142,58	488 511,46
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

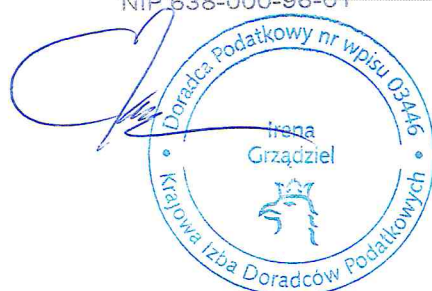
miejsowość i data:

PSZCZYNA

25.03.2020

sporządzony przez:

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



zatwierdzony przez:

PREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Teresa Buczak*  
Teresa Buczak

WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Maria Rakoczy*  
Mariola Rakoczy

WICEPREZES HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Urszula Napierala*  
Urszula Napierala

SEKRETARZ HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Beata Zamlewska-Patuga*  
Beata Zamlewska-Patuga

SKARBNIK HOSPICJUM  
Św. Ojca Pio w Pszczynie

*Renata Gajda*  
Renata Gajda



**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>	,00	,00	11 939,01	55 504,14	5 624,00	73 067,15
(+) zwiększenie, w tym:			,00	,00	,00	,00
- nabycie			,00	,00	,00	,00
- aktualizacja						,00
- przemieszczenie						,00
- inne				,00		,00
(-) zmniejszenie, w tym:	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- sprzedaż				,00		,00
- aktualizacja						,00
- przemieszczenie						,00
- inne						,00
<b>Stan na koniec roku</b>	,00	,00	11 939,01	55 504,14	5 624,00	73 067,15
<b>Umorzenia</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	,00	,00	11 939,01	43 530,83	5 624,00	61 093,84
Umorzenia bieżące - zwiększenia			,00	3 336,12	,00	3 336,12
Zmniejszenia, w tym:	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- z tytułu sprzedanych środków trwałych				,00		,00
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych						,00
<b>Stan na koniec roku</b>	,00	,00	11 939,01	46 866,95	5 624,00	64 429,96
<b>Wartość księgowa netto</b>	,00	,00	,00	8 637,19	,00	8 637,19
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	84,44	100,00	88,18

SEKRETARZ HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
*Beata Zamlewska-Patrycja*

KANCELARIA DORADZYWA PODATKOWEGO  
*Irena Grządziel*  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 22  
NIP 638-000-96-01

SKARBNIK HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
*Renata Gabda*

Doradca Podatkowy nr wpisu 03446  
*Irena Grządziel*  
Krajowa Izba Doradców Podatkowych

PREZES HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
*Teresa Buczał*  
WICERPREZES HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
*Urszula Natleraka*

PREZES HOSPICIUM  
Sw. Ojca Pio w Pszczynie  
*Małgorzata Białas*

25.03.2020



**URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU  
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO****A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY**

Ministerstwo Finansów

**B. INFORMACJA O DOKUMENCIE**

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

402b0e17694c41078722f0cb6baa8e05

Dnia (data, czas):

2020-04-17T12:24:27.084+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

yU6gyJ8CKWsR7qoOUJj+33SDUg/fNVP4SiSR4jzasE=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

YhhsXBMppwsUWIGyhkwhwDUN/kv2HGwD2+48x+yy5EI=

Dokument zweryfikowany pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

SFJMIZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

6381523665

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Dokument został złożony do:

SZEŃ KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ

Stempel czasu:

MjAyMC0wNC0xN1QxMjoyND0NSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2020-04-17T12:24:45+02:00