

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  
2021 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 01.01.2021r do 31.12.2021r 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 2021 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 jednorazowy 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:	2.842.862,25 zł
- w tym dotacja z UE w kwocie:	890.887,27 zł
- odsetki uzyskane w kwocie:	0,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne:	17.896,32 zł

### 4. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- działalności statutowej - koszty realizacji zadań:	2.803.047,47 zł
- w tym dotyczące funduszu europejskiego :	1.292.707,26 zł
- inne koszty	0,00 zł

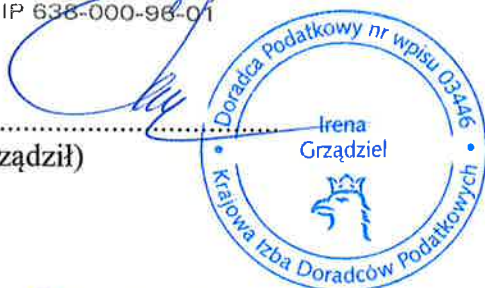
### 5. Inne informacje

Wartość majątku trwałego stowarzyszenia, komisja spisowa wyceniła na kwotę 639.918,78zł.

Stowarzyszenie od 2021 roku podlega pod rachunek kosztów podmiotów medycznych. Księgowania oraz plan kont został dostosowany do obowiązujących przepisów.

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 7/7  
NIP 638-000-98-01

(Sporządził)



(kierownik jednostki)

21.03.2022

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

Numer identyfikacyjny  
6381523665

Treść	STAN NA:	
	31.12.2020	31.12.2021
<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	3 722 831,35	2 842 862,25
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	2 358 173,17	2 803 047,47
I. Amortyzacja	8 169,43	7 336,08
II. Zużycie materiałów i energii	182 555,34	126 503,66
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 810 827,67	2 200 501,58
IV. Pozostałe koszty	356 620,73	468 706,15
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	66 720,14	17 896,32
– aktualizacja wartości aktywów		
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>	1 485,88	0,00
– 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:	1 429 892,44	57 711,10
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 429 892,44	57 711,10
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

miejsowość i data:

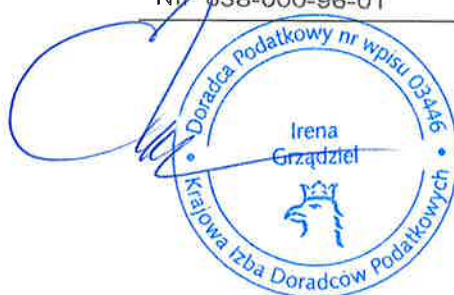
PSZCZYNA

21.03.2022

sporządzony przez:

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

zatwierdzony przez:



Dane jednostki

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

## BILANS dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2021

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>			<b>A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>		
– środki trwałe	3 716 497,26	4 827 673,05	– kapitał (fundusz) podstawowy	5 350 218,00	5 407 929,10
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>		
– zapasy	3 716 497,26	4 827 673,05	– rezerwy na zobowiązania	3 431 814,48	5 350 218,00
– należności krótkoterminowe	1 685 571,30	634 789,21	– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	51 850,56	54 533,16
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5 402 068,56</b>	<b>5 462 462,26</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>5 402 068,56</b>	<b>5 462 462,26</b>

miejsowość: PSZCZYNA 21.03.2022

data: \_\_\_\_\_

sporządził:

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

zatwierdził:



TABELA nr 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych						
a) środki trwałe						
Wyszczególnienie	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>702 201,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>78 004,14</b>	<b>5 624,00</b>	<b>797 768,15</b>
(+) zwiększenie, w tym:	,00		,00	,00	,00	,00
- nabycie	,00		,00	,00	,00	,00
- aktualizacja						,00
- przemieszczenie						,00
- inne				,00		,00
(-) zmniejszenie, w tym:	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- sprzedaż				,00		,00
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>702 201,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>78 004,14</b>	<b>5 624,00</b>	<b>797 768,15</b>
<b>Umorzenia</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>55 036,38</b>	<b>5 624,00</b>	<b>72 599,39</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	,00		,00	7 336,08	,00	7 336,08
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>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>11 939,01</b>	<b>62 372,46</b>	<b>5 624,00</b>	<b>79 935,47</b>
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>702 201,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>15 631,68</b>	<b>,00</b>	<b>717 832,68</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	79,96	100,00	10,02

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Irena Grządziel  
43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy  
NIP 638-000-56-01



21.03.2022