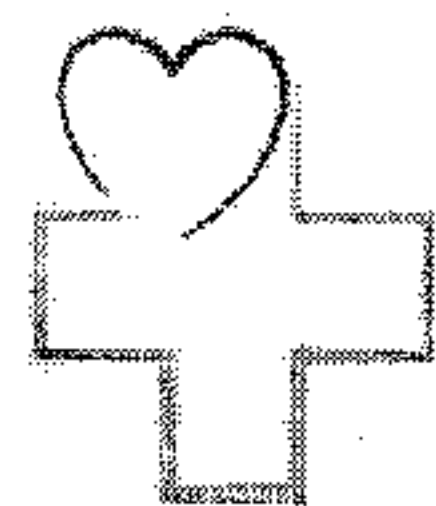
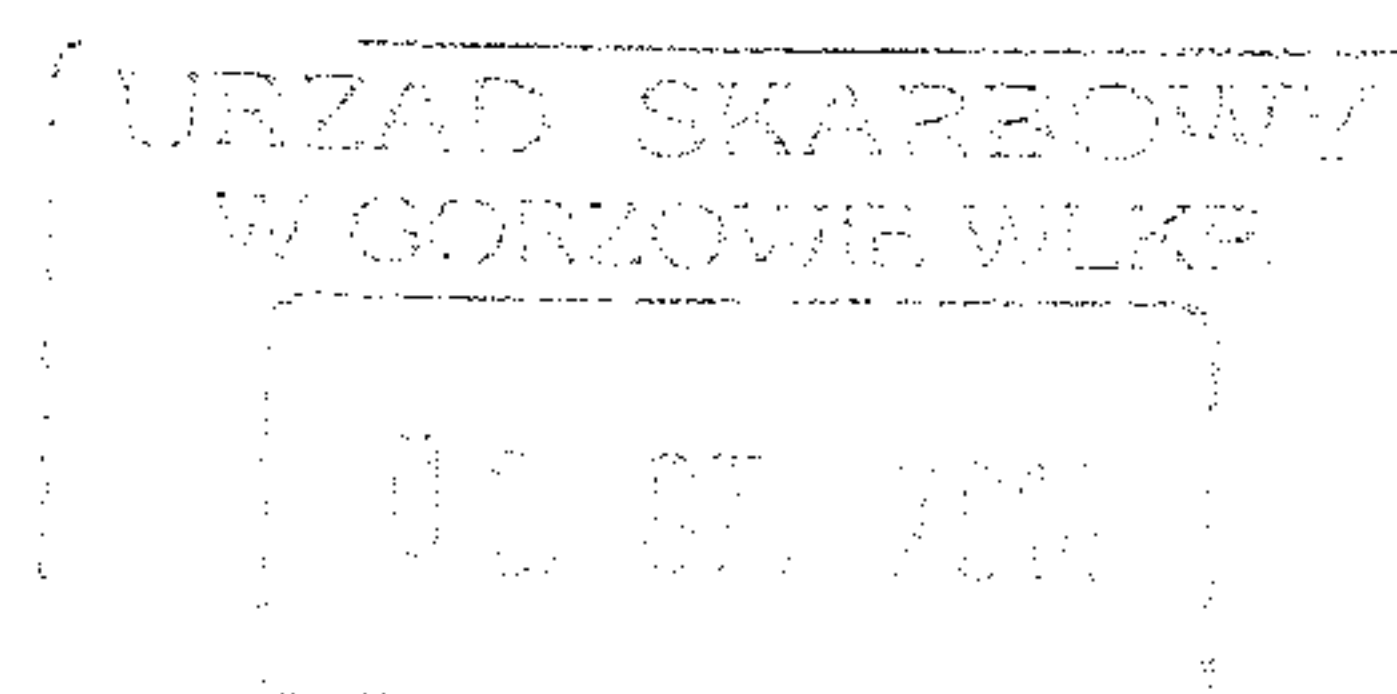




STOWARZYSZENIE
HOSPICJUM ŚW. KAMILA



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

Stowarzyszenie Hospicjum Św. Kamila ul. Stilonowa 21, 66-400 Gorzów Wlkp.
tel. 95-307-03-87 PKO BP II O/Gorzów Wlkp. 49 1020 1967 0000 8602 0002 8290
NIP599-10-88-813 REGON 210242775



STOWARZYSZENIE
HOSPICJUM ŚW. KAMILA
Tadeusz Iżykowski
PREZES

KDom-DK-0312-1-2014

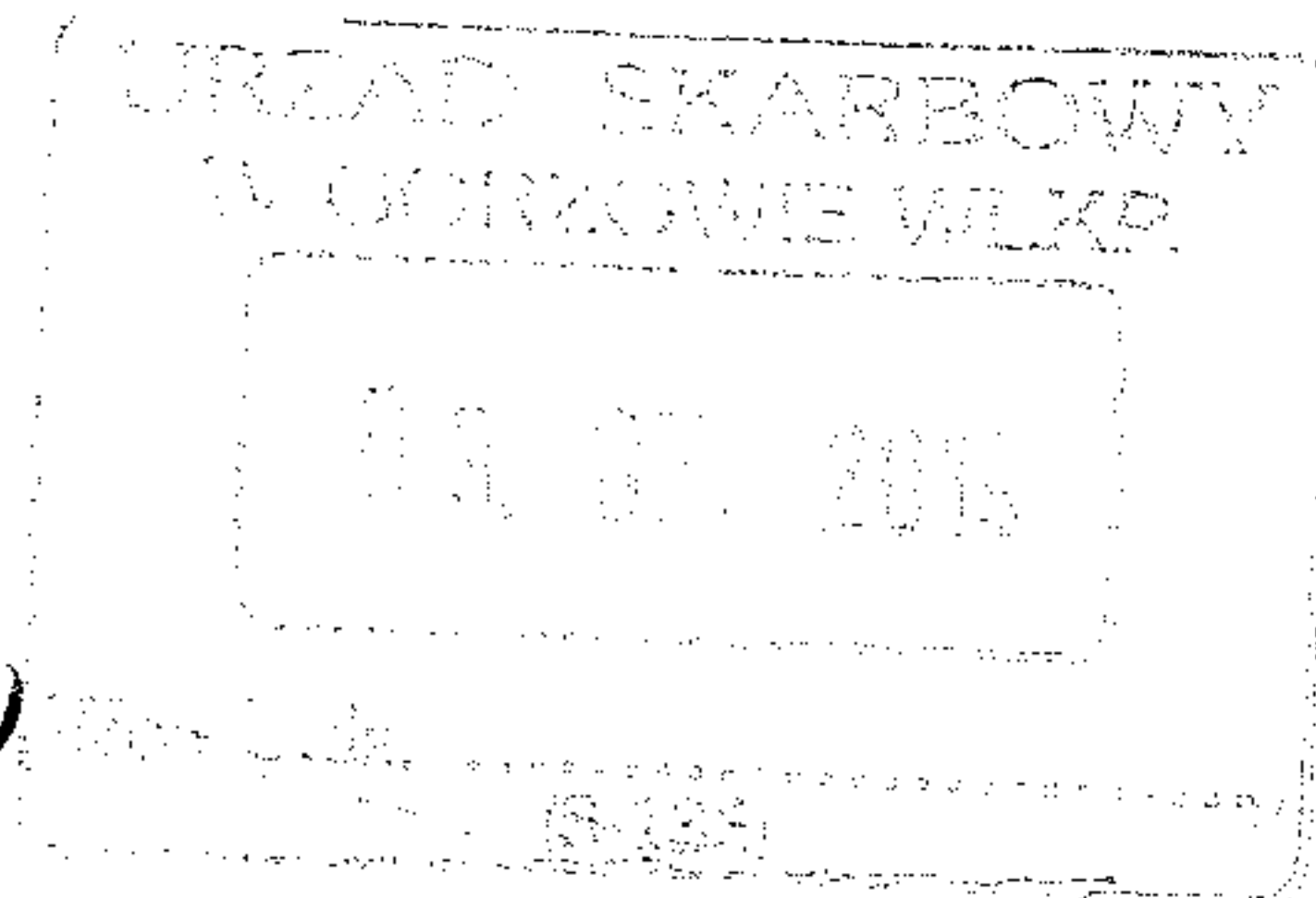
02.07.2014

Gorzów Wlkp., dn. 03.07.2014 r.

Urząd Skarbowy

ul. Jagiellończyka 10

66-400 Gorzów Wlkp.



Stowarzyszenie Hospicjum Św. Kamila w Gorzowie Wielkopolskim przekłada sprawozdanie finansowe za rok 2013. W załączeniu następujące dokumenty:

- Bilans za 2013 rok,
- Rachunek wyników za 2013 rok,
- Informację dodatkową za 2013rok,
- Opinię i raport z badania sprawozdania finansowego za okres 01.01.2013 do 31.12.2013r.
- Uchwałę Walnego Zgromadzenia członków Stowarzyszenia Hospicjum Św. Kamila w Gorzowie Wlkp. Nr 2/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2013rok.

~~Prezes Zarządu~~
~~Stowarzyszenia~~

Tadeusz Iżykowski

Otrzymują:

- 1) adresat
- 2) Dział Księgowości
- 3) a/a

Stowarzyszenie Hospicjum Św. Kamila ul. Stilonowa 21, 66-400 Gorzów Wlkp.
tel. 95-307-03-87 PKO BP II O/Gorzów Wlkp. 49 1020 1967 0000 8602 0002 8290
NIP599-10-88-813 REGON 210242775

Stowarzyszenie Hospicjum Św. Karola
ul. Słoneczna 11, 64-400 Czajów Wielkopolski
NIP 621-10-95-413, REGON 210242775
KRS 143149, KOD 14-02-1-002 0002 0002 0290
tel. 71 377 10 07, 71 37 20 13; fax 95 728 22 25

BILANS

31.12.2013

REGON:

210242775

(nazwa jednostki)

na dzień

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	2 118 194,51	2 063 674,25	A	Fundusze własne	3 054 055,98	3 385 102,18
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	1 603 232,23	1 542 856,47
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 118 194,51	2 063 674,25	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 450 823,75	1 842 245,71
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	1 665 509,65	1 998 561,76	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	740 232,79	693 055,91
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		12 826,86	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	189 240,40	231 562,54	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	202 916,37	190 344,39
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	102 450,82	85 080,33
				3	Fundusze specjalne	100 465,55	105 264,06
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 476 269,25	1 754 172,36	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	1 476 269,25	1 754 172,36	IV	Rozliczenia międzyokresowe	537 316,42	502 711,52
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 584,61	15 922,08	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	537 316,42	502 711,52
	Suma bilansowa	3 794 288,77	4 078 158,09		Suma bilansowa	3 794 288,77	4 078 158,09

Data sporządzenia 14. 02. 2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Hornicka

Prezes Zarządu
Stowarzyszenia

Tadeusz Iżykowski

Z-ca Prezesa Zarządu
Stowarzyszenia

Mirosław Skup

Podpis
Sekretarz Zarządu

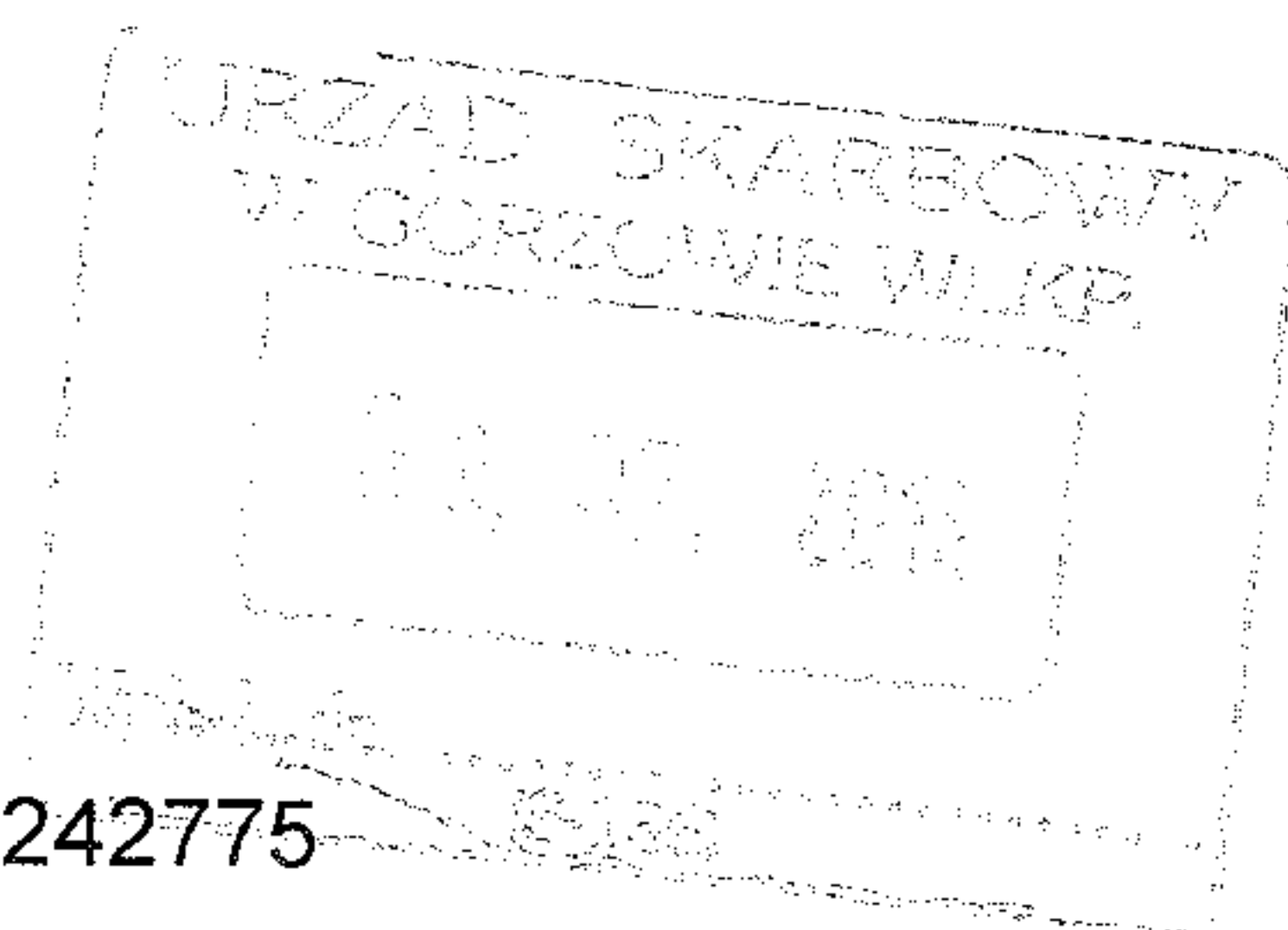
Lucyna Brzezinska

Członek Zarządu
Stowarzyszenia

Stanisław

URZĄD SKARBOWY
W GORZOWIE WLKP.
14. 02. 2014

Stowarzyszenie Hospicjum Św. Karola
ul. Stilonowa 21, 66-400 Gorzów Wielkopolski
NIP 609-10-88-813, REGON 210242775
Konto 49 1020 1967 0000 0002 0002 8290
t. 96/2070267; f. 96/56313; fax 96/282225



REGON:

210242775

(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników

31.12.2013

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		2012	2013
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 414 950,73	4 466 126,90
I.	Składki brutto określone statutem	23 370,00	15 391,00
II.	Inne przychody określone statutem	4 391 580,73	4 450 735,90
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 234 145,62	4 282 323,90
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	157 435,11	168 412,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	2 865 813,03	2 669 300,11
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 489 902,29	2 245 134,54
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	374 742,24	424 165,57
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	1 168,50	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 549 137,70	1 796 826,79
D.	Koszty administracyjne	196 382,18	189 166,41
1	Zużycie materiałów i energii	50 416,03	42 536,04
2	Usługi obce	31 650,06	30 872,38
3	Podatki i opłaty	2 359,44	40,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 213,94	94 043,96
5	Amortyzacja	8 048,50	11 323,85
6	Pozostałe	11 694,21	10 350,18
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	59 725,49	162 429,31
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	259,24	666,60
G.	Przychody finansowe	39 793,52	73 156,01
H.	Koszty finansowe	1 123,54	217,39
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	1 450 891,75	1 842 361,71
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy (I+J)	1 450 891,75	1 842 361,71
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-68,00	-116,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 450 823,75	1 842 245,71

Prezes Zarządu
Stowarzyszenia

Thomasz Izynowski

Sekretarz Zarządu

Ducyna Brzezinska

Data sporządzenia: 14.02.2014

Podpisy

GŁÓWNY KASJER

Thomasz Brzeczka

Z-ca Prezesa Zarządu
Stowarzyszenia

Miroslaw Skup

Członek Zarządu
Stowarzyszenia

Stanisław Staniszewski

ul. Wolności 10/11B, 10-200 Warszawa
 NIP: 599 10 28 613, REGON: 141694 173
 nr konta 49 1020 1967 0000 3662 0002 1290
 tel. 95/3070387; 787956343; fax 95/1282225

NAZWA ORGANIZACJI

Informacja dodatkowa za 2013 r.

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe	wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o umorzenie. Środki trwałe nabyte do 2003r włącznie umarza się w ciężar funuszu statutowego
Amortyzacja- umorzenie	amortyz. dokonuje się met. liniową umorz. wg stawek zał. do ustawy o podatku dochod.
Aktywa i pasywa - majątku trwałego i obrotowego	według rzeczywistych poniesionych kosztów nabycia

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
brak	brak	0,00

c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
Brak	0	0	0

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	213 446,00					213 446,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 400 078,25		60 724,61			2 460 802,86
3. urządzenia techniczne i maszyny	360 175,84					360 175,84
4. środki transportu	95 373,00					95 373,00
5. inne środki trwałe	348 053,96		4 222,80		11 226,41	341 050,35
Razem	3 417 127,05	0,00	64 947,41	0,00	11 226,41	3 470 848,05



b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	213 446,00	213 446,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	653 049,01		60 381,48			713 430,49	1 747 029,24	1 747 372,37
3. urządzenia techniczne i maszyny	297 981,10		21 113,42			319 094,52	62 194,74	41 081,32
4. środki transportu	56 204,02		19 074,60			75 278,62	39 168,98	20 094,38
5. inne środki trwałe	291 698,41		20 358,57		10 559,81	301 497,17	56 355,55	39 553,18
Razem	1 298 932,54	0,00	120 928,07	0,00	10 559,81	1 409 300,80	2 118 194,51	2 061 547,25

c. Grunty użytkowane wieczystie				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00
Wartość				0,00

d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty							
Należności z tytułu	okres wymagalności		stan na				
	do 1 roku	powyżej 1 roku	Razem				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. dostaw i usług		2 013,94			0,00	2 013,94	
2. podatków					0,00	0,00	
3. środków od ZUS					0,00	0,00	
4. wynagrodzeń					0,00	0,00	
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00	
6. innych należności	189 240,40	229 548,60			189 240,40	229 548,60	
Razem	189 240,40	231 562,54	0,00	0,00	189 240,40	231 562,54	

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności						Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku				
	stan na						
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. kredytów i pożyczek						0,00	0,00
2. dostaw i usług	17 173,23	17 195,70			17 173,23	17 195,70	
3. podatków	15 522,00	12 401,00			15 522,00	12 401,00	
4. ubezpieczeń społecznych	59 011,76	51 043,82			59 011,76	51 043,82	
5. wynagrodzeń	4 800,88	0,00			4 800,88	0,00	
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00			0,00	0,00	
7. innych zobowiązań	5 942,95	4 439,81			5 942,95	4 439,81	
Razem	102 450,82	85 080,33	0,00	0,00	102 450,82	85 080,33	

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	10 584,61	10 123,34
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2 833,61	3 139,34
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	7 751,00	6 984,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	5 798,74
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	5 798,74

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	537 316,42	502 711,52
dotacje na na sfinansowanie śr. trwałych	144 500,00	140 250,00
otrzymane nieodpłatnie śr. trwałe	32 850,81	16 918,21
darowizny na sfinansowanie śr. trw	320 965,61	345 543,31
pozostałe rozlicz w czasie(darowizny)	39 000,00	0,00
darowizny na sfinansowanie śr. trwałych		

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
lekarze(na kontrakty;umow.cywilno-prawne	4,00
pielęgniarki	18,17
inni psycholodzy,rehabilitanci;administracja	22,61
Ogółem	44,78

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/a

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	4 466 126,90
Składki brutto określone statutem	15 391,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 282 323,90
przychody z narodow Fund.Zdrowia	1 815 714,80
dotacje	99 200,00
darowizny	807 873,93
nawiązki	36 621,30
Zbiórki	72 090,12
pozostałe	1 450 823,75
przych.za udestep.dokumentacji	0,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	168 412,00
z tyt.odpłatności za usługi	151 648,57
Darowizny rzeczowe	10 937,38
Dotacje na finansow działalności odpł.	5 500,00
przych.za udestep.dokumentacji	326,05
Pozostałe przychody określone statutem (wyszczególnienie)	0,00

b. Pozostałe przychody	162 429,31
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	162 429,31

c. Przychody finansowe	73 156,01
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	73 156,01
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0
Inne przychody finansowe	0

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 245 134,54
<i>Świadczenia pieniężne:</i>	2 245 134,54
- usługi obce	180 380,56
- wynagrodzenia i narzuty	1 737 000,66
- materiały i energię.paliwa	240 270,61
- podatki i opłaty	318,50
- amortyzacja	39 444,67
- pozostałe	47 719,54
- inne koszty	0,00
<i>Świadczenia niepieniężne:</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	424 165,57
<i>Świadczenia pieniężne:</i>	424 165,57
- amortyzacja	9 783,79
- zużycie materiałów	52 618,15
- usługi obce	44 072,25
- podatki i opłaty	2 678,00
- wynagrodzenia i narzuty	313 884,96
- pozostałe usługi	1 128,42
<i>Świadczenia niepieniężne:</i>	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
- świadczenia pieniężne	0,00
- koszty reklamy związane z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
- świadczenia niepieniężne	0,00
Koszty administracyjne:	189 166,41
- zużycie materiałów i energii	42 536,04
- usługi obce	30 872,38
- podatki i opłaty	40,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 043,96
- amortyzacja	11 323,85
- pozostałe koszty	10 350,18

b. Pozostałe koszty	666,60
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	666,60

c. Koszty finansowe	217,39
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	217,39

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego		
a. zwiększenia	1 603 232,23	0,00
- z zysku		
- inne		
b. zmniejszenia	60 375,76	0,00
- pokrycie straty		
- inne	60 375,76	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 542 856,47	0,00

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	1 842 245,71
w tym:	
nadwyżka przychodów na pokrycie kosztów	1 842 245,71

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucja zwrotna		
4. inne zobowiązania	5 942,95	4 439,81
Razem	5 942,95	4 439,81

Data sporządzenia 14. 02. 2014

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Hornicka

Prezes Zarządu
Stowarzyszenia

Tadeusz Iżykowski

Wiceprezes Zarządu
Stowarzyszenia

Miroslaw Skup

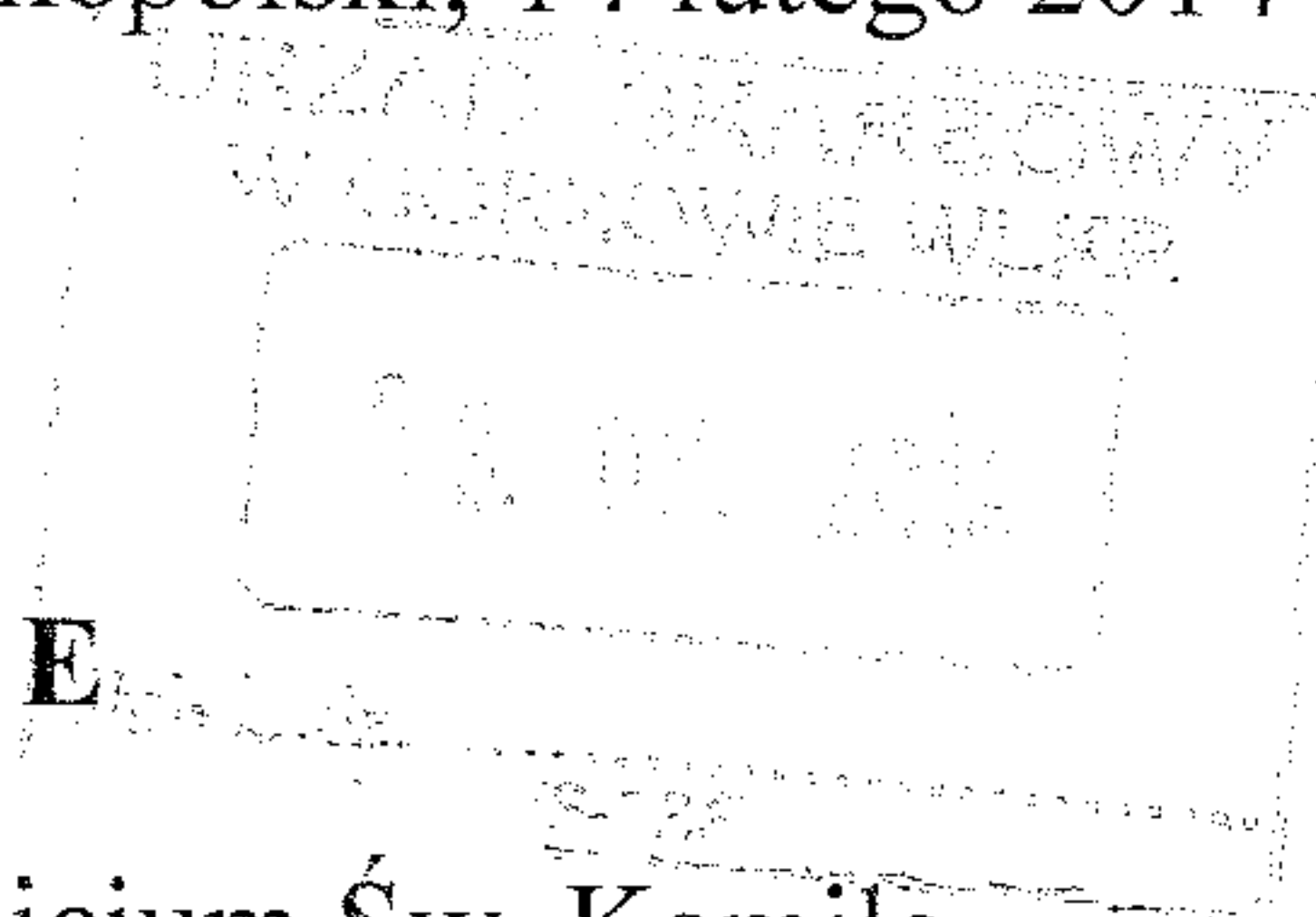
Sekretarz Zarządu

Lucyna Brzezińska

Członek Zarządu
Stowarzyszenia

Stankiewicz
Leokadia Stankiewicz

Gorzów Wielkopolski, 14 lutego 2014 r.



OŚWIADCZENIE

Członków Zarządu Stowarzyszenia Hospicjum Św. Kamila
w Gorzowie Wielkopolskim

W związku z wymogiem zawartym w art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości („2. Sprawozdanie finansowe podpisuje – podając zarazem datę podpisu – osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, i kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy – wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.”) i koniecznością złożenia sprawozdania finansowego w terminie ustawowym, my, niżej podpisani członkowie Zarządu Stowarzyszenia Hospicjum Św. Kamila w Gorzowie Wielkopolskim, oświadczamy zgodnie, że pani Danuta Laskowska, członek Zarządu, od sierpnia 2013 r. do chwili obecnej jest chora, co uniemożliwia jej wypełnienie obowiązku, o którym mowa w cytowanym wyżej zapisie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

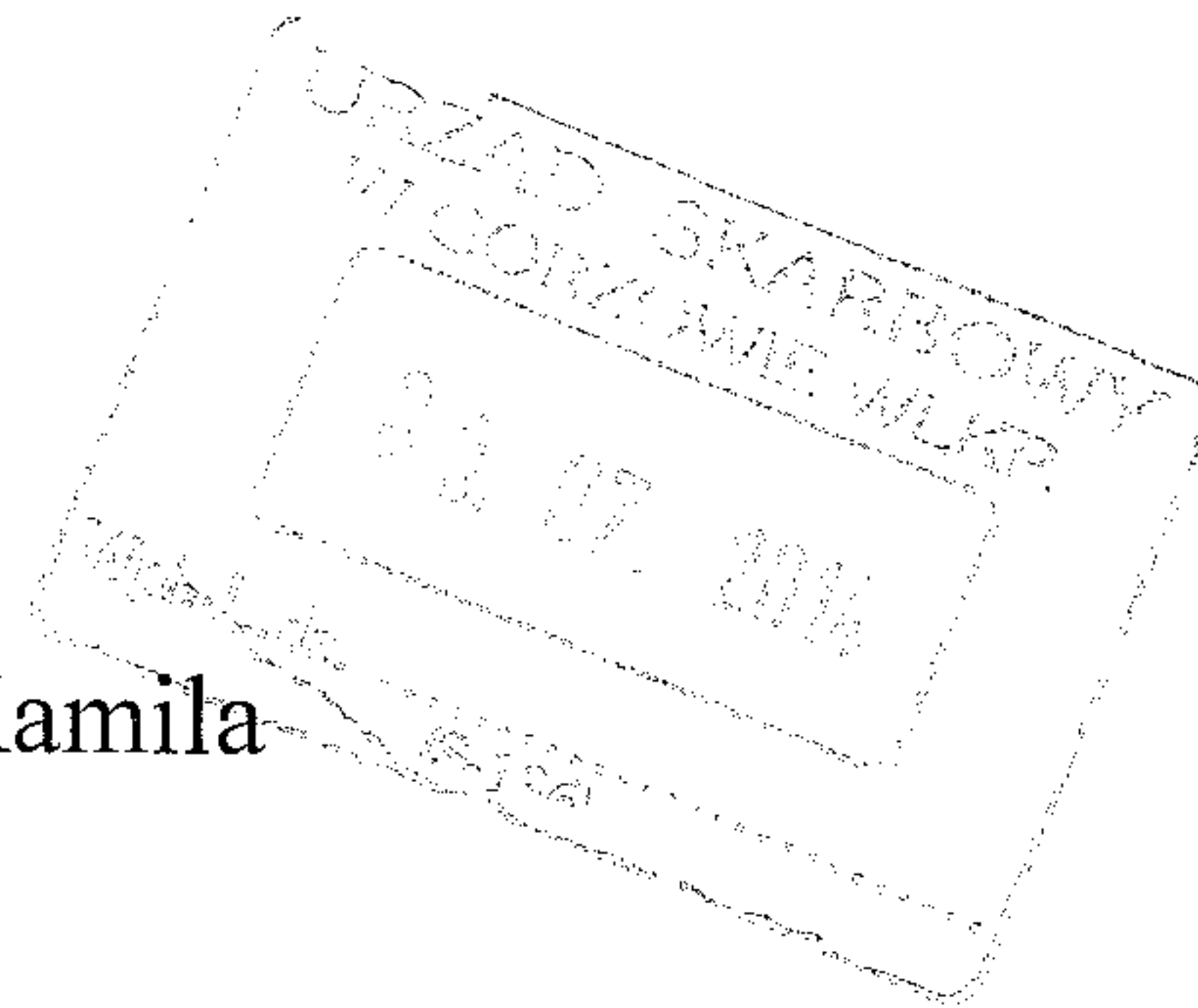
1. Tadeusz Iżykowski

2. Mirosław Skup

3. Lucyna Brzezińska

4. Leokadia Stankiewicz

UCHWAŁA Nr 2/2014
Walnego Zgromadzenia
członków Stowarzyszenia Hospicjum Św. Kamila
w Gorzowie Wielkopolskim
z dnia 25 czerwca 2014 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia
za rok 2013



W związku z § 14 ust. 1 pkt 6 Statutu Stowarzyszenia uchwała się, co następuje.

§1. Walne Zgromadzenie postanawia przyjąć sprawozdanie finansowe Zarządu Stowarzyszenia za rok 2013.

§2. Nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 1.842.245,71 zł. przeznaczyć na pokrycie kosztów działalności statutowej Stowarzyszenia w latach następnych.

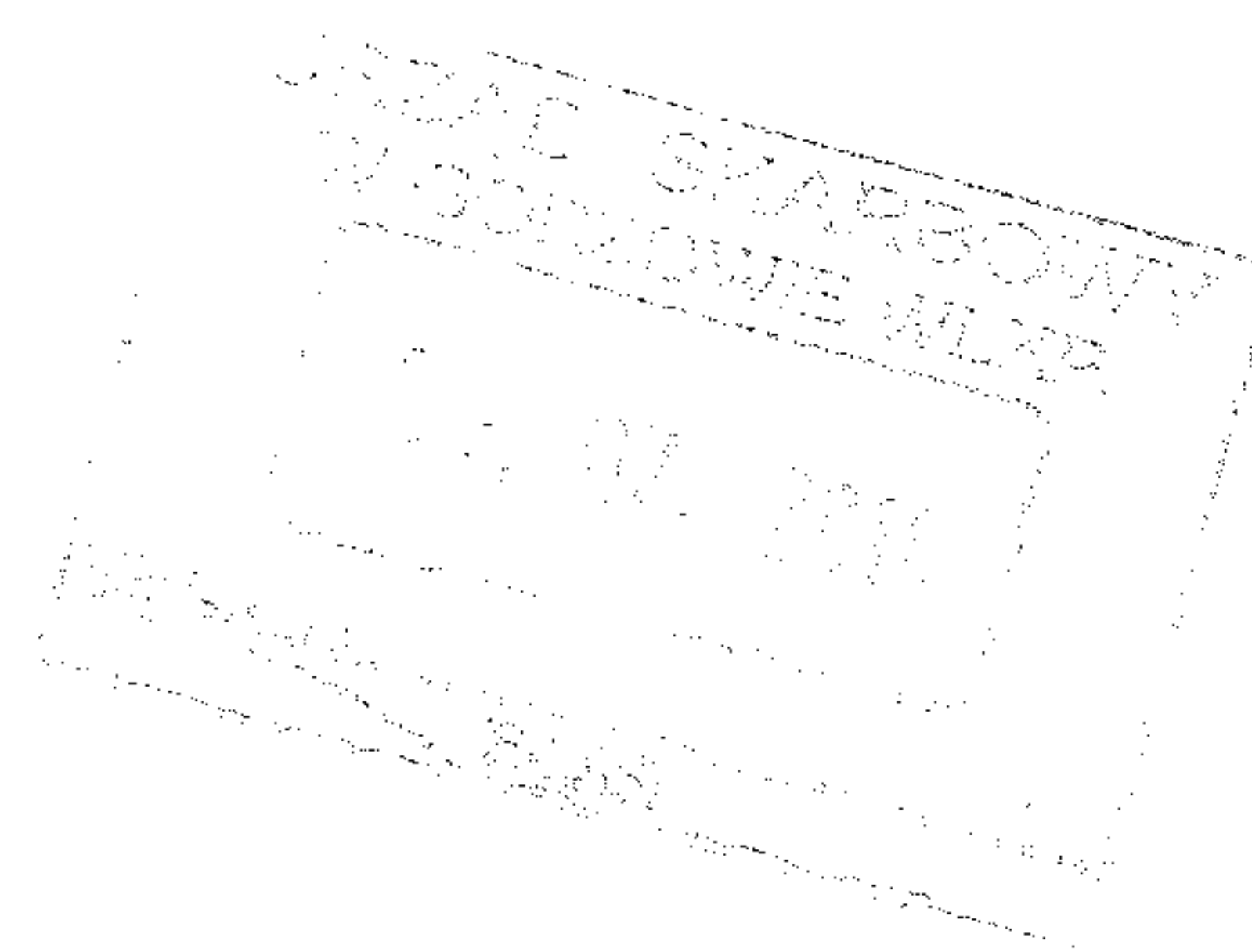
§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Protokolant (Sekretarz)

Agnieszka Mawejewska

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia

[Signature]



**OPINIA I RAPORT
z badania**

Sprawozdania finansowego

za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 rok

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM

Świętego Kamila

Gorzów Wlkp ul. Stilonowa 21

2014 rok

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA HOSPICJUM ŚWIĘTEGO KAMILA

dla Zarządu

Przeprowadziłam badanie załączonego sprawozdania finansowego Stowarzyszenie Hospicjum Świętego Kamila w Gorzowie Wlkp ul. Stilonowa 21 , na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku wykazujący sumę bilansową w kwocie 4.078.158,09 zł, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za przedłożone do badania sprawozdanie finansowe odpowiada Zarząd. Zarząd jest zobowiązany do zapewnienia, aby załączone sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Stowarzyszenia spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Moim zadaniem było zbadanie załączonego sprawozdania finansowego oraz wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy jest ono zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy badanego Stowarzyszenia oraz czy księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są prowadzone prawidłowo.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłam stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) Krajowych standardów rewizji finansowej ustanowionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów i zatwierdzonych przez Komisję Nadzoru Audytowego.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałam i przeprowadziłam w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób weryfikacyjny – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Moim zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące zarówno dane liczbowe, jak i wyjaśnienia słowne we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanego Stowarzyszenia na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku,
- b) zostało sporządzone, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie o rachunkowości zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Stowarzyszenia.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje „pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Gorzów Wlkp dnia 26.04. 2014 roku

Kluczowy biegły rewident:

Podmiot uprawniony do badania .

BIEGŁY REWIDENT
mgr Teresa Włogoda
(14 444 444)

**RAPORT uzupełniający
OPINIĘ**

**Z
BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za 2013 rok

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM

Świętego Kamila

Gorzów Wlkp ul. Stilonowa 21

2014 rok

I.

1. Dane identyfikujące badaną jednostkę

a/ nazwa jednostki i jej forma prawna:

Stowarzyszenie Hospicjum Świętego Kamila

b/ adres:

66-400 Gorzów Wlkp ul. Stilonowa 21

c/ Celami Stowarzyszenia są :

- udzielanie pomocy osobom cierpiącym na chorobę nowotworową i w miarę możliwości innym osobom ciężko chorym , poprzez roztoczenie opieki medycznej , prawnej , psychologicznej i wspieranie duchowne dostosowane do indywidualnych potrzeb chorych ,
- udzielanie pomocy rodzinie osób ciężko chorych w sprawowaniu opieki nad chorymi ,
- prowadzenie działalności charytatywnej , ochrony i promocji zdrowia oraz działań na rzecz osób niepełnosprawnych ,
- zjednoczenie ludzi dobrej woli , gotowych udzielić bezinteresownie powyższej opieki i pomocy ,

d/ Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez :

- tworzenie placówek pielęgnacyjno-opiekuńczych , niepublicznych zakładów opieki medycznej , dla chorych na chorobę nowotworową w terminalnej fazie choroby ,
- propagowanie idei i metod opieki nad ludźmi chorymi i osamotnionymi ,
- propagowanie i sprawowanie opieki medycznej i duchowej osób chorych ,
- organizowanie kursów , konferencji , seminarium dla swoich członków i sympatyków ,
- promocję i organizację wolontariatu ,
- pozyskiwanie środków finansowych potrzebnych do realizacji celów Stowarzyszenia ,
- propagowanie i sprawowanie opieki medycznej i socjalnej w zakładach pielęgnacyjno-opiekuńczych ,
- udzielanie pomocy materialnej / rzeczowej i finansowej / w ramach posiadanych środków ,
- organizowanie i udzielanie poradnictwa rodzinnego i prawnego w ramach możliwości ,

Stowarzyszenie Hospicjum Św. Kamila posiada osobowość prawną

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku wynosiło 45 osób .

2. Podstawa prawna działalności, kapitał podstawowy oraz Kierownictwo

a/ Stowarzyszenie powstało 1993 roku Działalność swoją Stowarzyszenie prowadzi na podstawie Statutu z dnia 29.03.1993 roku z późniejszymi zmianami Do Rejestru Stowarzyszeń jednostka została wpisana w Sądzie Okręgowym w Gorzowie Wlkp za numerem 383. Do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszenie zostało wpisane w dniu 11.07.2001 roku i postanowieniem Sądu Rejonowego w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego otrzymała numer **KRS 0000026814**

Od 15 marca 2004 roku Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego .

b/ Urząd Statystyczny w Zielonej Górze. nadał Stowarzyszeniu Hospicjum Świętego Kamila statystyczny numer **210242775**

Szczególna forma prawna 55 stowarzyszenia

Własność 215 własność prywatna krajowa pozostała .

Rodzaj przeważającej działalności :

-wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) 8610Z działalność pozostałych organizacji członkowskich , gdzie indziej niesklasyfikowana

c/ decyzją Urzędu Skarbowego w Gorzowie Wlkp w. dniu 14-05-1996 roku jednostka otrzymała numer identyfikacyjny dla rozliczeń VAT **5991088813**

Fundusze własne na 31.12.2013 roku wynoszą 3.385.102,18 zł Fundusz statutowy wynosi 1.542.856,47 zł .

Władzami Stowarzyszenia są :

- Walne Zgromadzenie,
- Zarząd,
- Komisja Rewizyjna.

Organem sprawującym nadzór jest Prezydent Miasta Gorzowa Wlkp .

Organem upoważnionym do reprezentacji Stowarzyszenia jest Zarząd .

Księgi rachunkowe Stowarzyszenie prowadzi we własnym zakresie .

3. Informacje o badanym sprawozdaniu finansowym

Sporządzone przez Jednostkę sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.078.158,09 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku zamykający się wynikiem finansowym - nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 1.842.245,71 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Jednostka do rocznego sprawozdania finansowego dołączyła sprawozdanie z działalności

4. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2012 roku został wprowadzony do ksiąg bilansu otwarcia na 01.01.2013 roku sumami bilansowymi aktywów i pasywów 3 794 288,77 zł przy zachowaniu ciągłości bilansowej.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na dzień 01.01.2013 roku było sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający rok badany

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok zostało zatwierdzone .

Sprawozdanie finansowe za rok 2012 zostało złożone w Urzędzie Skarbowym Gorzowie Wlkp oraz w Krajowym Rejestrze Sądowym w Zielonej Górze .

5. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

Badanie przeprowadziła Biegły Rewident mgr Teresa Wylegała (nr ewidencyjny 3367/4489) właścicielka Biura Obrachunkowego w Gorzowie Wlkp .

Badanie powyższego sprawozdania finansowego przeprowadzono na podstawie i zgodnie z zawartą umową .

Wybór audytora do badania sprawozdania finansowego za rok 2012 dokonany został zgodnie z przepisem art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Badanie przeprowadzono w siedzibie jednostki oraz w Biurze Obrachunkowym .

Podmiot uprawniony, jak i przeprowadzający w jego imieniu biegły rewident stwierdza, że pozostaje niezależny od badanej jednostki, w rozumieniu przepisów art. 66 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

6. Podstawa prawna przeprowadzonego badania

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy w oparciu o:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- Krajowych standardów rewizji finansowej ustanowionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów i zatwierdzonych przez Komisje Nadzoru Audytowego.

7. Zakres odpowiedzialności i cel badania

Celem badania było wyrażenie pisemnej opinii wraz z uzupełniającym raportem, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy badanej jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez członków Zarządu . Oznacza to, że Zarząd wziął odpowiedzialność za prawidłowość rachunkowości, jak również za stwierdzenie, że Jednostka w sposób prawidłowy stosowała zasady rachunkowości, zapewniając rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Zarząd Jednostki złożył oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego przedstawionego do badania, ujawnieniu w dodatkowych informacjach i objaśnieniach wszelkich zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2013 roku oraz nie zaistnieniu do dnia złożenia oświadczenia zdarzeń wpływających w sposób istotny na wielkość danych wykazanych w sprawozdaniu finansowym za badany rok.

Badana jednostka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe, księgi rachunkowe i dokumentację w pełnym żądanym zakresie oraz udzieliła informacji niezbędnych do wydania opinii i sporządzenia raportu.

Przedmiotem niniejszego badania nie było wykrycie i ujawnienie zdarzeń objętych ściganiem z mocy prawa oraz występujących poza system rachunkowości.

II.

1/ Uwagi wstępne

W części analitycznej dokonano syntetycznego przedstawienia i oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego badanej Jednostki. W tym celu posłużono się:

-bilansem syntetycznym za lata 2011 - 2013

-syntetycznym rachunkiem zysków i strat za lata 2011 - 2013

2. Struktura i dynamika składników majątkowych i źródeł ich pokrycia

ększono

AKTYWA	Stan na			Struktura 2013 w %	Dynamika 2013/2012 w %
	31.12.2009 rok	31.12.2012 rok	31.12.2013 rok		
	kwota	kwota	kwota		
A. Aktywa trwałe	2 222 700,73	2 118 194,51	2 063 674,25	50,60	97,43
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2 222 700,73	2 118 194,51	2 063 674,25	50,60	97,43
3. Należności długoterminowe	0,00			0,00	0,00
4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5. Długoter. rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 800 506,05	1 676 094,26	2 014 483,84	49,40	120,19
1. Zapasy	0,00	0,00	12 826,86	0,31	0,00
2. Należności krótkoterminowe	288 004,32	189 240,40	231 562,54	5,68	122,36
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 476 269,25	1 476 269,25	1 754 172,36	43,01	118,82
4. Krótkoter. rozliczenia międzyokresow	36 232,48	10 584,61	15 922,08	0,39	150,43
Suma aktywów	4 023 206,78	3 794 288,77	4 078 158,09	100,00	107,48

Aktywa bilansu za rok 2013 wykazują wzrost majątku o kwotę 283.869,32 zł, tj. o 7,48 % w porównaniu ze stanem na koniec poprzedniego roku. Zmiany w poszczególnych grupach majątku wynoszą:

-w aktywach trwałych - spadek o 54.520,26 zł
-w aktywach obrotowych - wzrost o 338.389,58 zł

Zmniejszenie środków trwałych w wyniku dokonanych odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wynosi 120.928,07 zł. W 2013 roku umorzenie zmniejszono na kwotę 10.559,81zł. Dokonano zwiększenia majątku trwałego na kwotę 64947,41 zł oraz zmniejszenia na kwotę 11.226,41 zł

Aktywa obrotowe w badanym okresie wykazują zmiany w stosunku do poprzedniego okresu:

-zapasy wystąpiły w kwocie 12.826,86 zł wycenione wg cen zakupu
-należności krótkoterminowe uległy zwiększeniu o kwotę 42.322,14 zł. W bilansie wykazane wg kwot wymagalnej zapłaty,
-inwestycje krótkoterminowe zwiększono o kwotę 277.903,11 zł
-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu o kwotę 5.337,47 zł.

Z obliczonych wskaźników struktury aktywów wynika, że majątek trwały stanowi 50,60 % aktywów bilansu, a majątek obrotowy stanowi 49,40 % aktywów bilansu.

PASYWA	Stan na			Struktura 2013 w %	Dynamika 2013/2012 w %
	31.12.2011 rok	31.12.2012	31.12.2013		
	kwota	kwota	kwota		
A. Kapitał własny	3 127 767,69	3 054 055,98	3 385 102,18	83,01	110,84
1. Fundusz statutowy	1 676 943,94	1 603 232,23	1 542 856,47	37,83	96,23
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami	1 450 823,75	1 450 823,75	1 842 245,71	45,17	126,98
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	736 003,60	740 232,79	693 055,91	16,99	93,63
1. Zobowiązania długoterminowe				0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	190 246,81	202 916,37	190 344,39	4,67	93,80
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	545 756,79	537 316,42	502 711,52	12,32	93,56
Suma pasywów	3 863 771,29	3 794 288,77	4 078 158,09	100,00	107,48

Pasywa Spółki stanowiące źródła finansowania majątku obejmują:

- fundusz własny, który wynosi 83,01 % pasywów i w porównaniu ze stanem na koniec poprzedniego okresu zwiększeniu się o 331.046,20 zł, tj. o 10,84 %. Wpływ na tę zmianę miał wynik finansowy oraz kwota zmniejszająca fundusz statutowy w 2013 roku.
 - kapitał obcy wynosi 16,99 % pasywów i w badanym roku obrotowym uległ zmniejszeniu o 47.176,88 zł, w tym:
 - nastąpił spadek zobowiązań krótkoterminowych ogółem o 12 571,98 zł, tj. 6,20 %,
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów uległy zmniejszeniu o 34.604,90 zł.
- Majątek trwały w całości jest sfinansowany kapitałem własnym.

3. Syntetyczny rachunek zysków i strat – jego ocena

	2011 rok	2012 rok	2013 rok	Różnica 2013/2012	Dynamika 2013/2012 w %
A. Przychody z działalności statutowej	4 393 137,12	4 414 950,73	4 466 126,90	51 176,17	101,16
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2 781 500,34	2 865 813,03	2 669 300,11	-196 512,92	93,14
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	1 611 636,78	1 549 137,70	1 796 826,79	247 689,09	115,99
Koszty administracyjne	351 375,68	196 382,18	189 166,41	-35 912,39	96,33
D. Pozostałe przychody	85 833,68	59 725,49	85 833,68	26 108,19	143,71
E. Pozostałe koszty	4 229,76	259,24	4 229,76	3 970,52	1 631,60
G. Przychody finansowe	61 838,40	39 793,52	61 838,40	22 044,88	155,40
H. Koszty finansowe	483,83	1 123,54	483,83	-639,71	43,06
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	1 403 219,59	1 450 891,75	1 842 361,71	391 469,96	126,98
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	1 403 219,59	1 450 891,75	1 842 361,71	391 469,96	126,98
Podatek dochodowy	793,00	-68,00	-116,00	793,00	170,59
Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 402 426,59	1 450 823,75	1 842 245,71	391 421,96	126,98

Sytuacja dochodowa na podstawie syntetycznego rachunku zysków i strat

Przychody

Przychody z działalności statutowej wyniosły 4.466.126,90 zł i uległy zwiększeniu w porównaniu do roku ubiegłego o 1,16 %. Zasadniczym elementem przychodów są rozliczenia z Narodowym Funduszem Zdrowia / w kwocie 1.815.714,80 zł / i darowizny / w kwocie 807.873,93 zł /.

Koszty

Koszty działalności statutowej i administracyjnych wyniosły 2.858.466,52 zł / w tym koszty administracyjne w kwocie 189.166,41 zł / i w porównaniu do roku ubiegłego uległy zmniejszeniu o 6,65 %. Największą pozycję kosztów operacyjnych stanowią wynagrodzenia wraz z narzutami, które wynoszą 2.050.885,62 zł

1. Prawdliwość stosowanego systemu księgowości

Dokonałam wrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu księgowości.

Mojej ocenie podlegały w szczególności:

- zasadność i ciągłość stosowanych zasad (polityki) rachunkowości, w tym prawidłowość otwarcia ksiąg rachunkowych,
- prawidłowość udokumentowania operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym także prowadzonych za pomocą komputera, powiązania dokonanych w nich zapisów z dowodami księgowymi oraz sprawozdaniem finansowym,
- zasadność stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.

W wyniku tych ocen w połączeniu z rezultatami badania wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego stwierdziłam, że system księgowości i działający w powiązaniu z nim system kontroli wewnętrznej wiążący się z badanym sprawozdaniem finansowym można ogólnie uznać za poprawne. Nie było celem badania wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tych systemów komputerowych.

2. Inwentaryzacja

Inwentaryzacja na dzień 31.12.2013 roku została przeprowadzona zgodnie postanowieniami ustawy o rachunkowości

Częstotliwość przeprowadzania spisów z natury określona w ustawie o rachunkowości została zachowana. Biegła brała udział w inwentaryzacji na 31.12.2013 rok.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

Środki trwałe przedstawiają się następująco :

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Wskaźnik umorzenia
A.II.1 Środki trwałe				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	213 446,00	0,00	213 446,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 460 802,86	713 430,49	1 747 372,37	28,99
c) urządzenia techniczne i maszyny	360 175,84	319 094,52	41 081,32	88,59
d) środki transportu	95 373,00	75 278,62	20 094,38	78,93
e) inne środki trwałe	341 050,35	301 497,17	39 553,18	88,40
RAZEM	3 470 848,05	1 409 300,80	2 061 547,25	40,60

Przychody środków trwałych wynoszą	64.947,41 zł
Rozchody w 2013 roku wynosiły	11.226,41 zł
Amortyzacja za rok 2013 wynosi	120.928,07 zł
Zmniejszenie umorzenia w 2013 roku	10.559,81 zł
Przy ustaleniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego .	

Środki trwałe w budowie występują w kwocie 2.127,00 zł

B . Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe w kwocie 1.998.561,76 zł stanowią :

1/ zapasy w kwocie 12.826,86 zł

Zapasy wyceniono wg cen zakupu .

2/ należności krótkoterminowe w kwocie 231.562,54 zł

Na powyższą kwotę składają się :

-dostaw i usług	2 013,94
-rozrachunki z Narodowym Funduszem Zdrowia	189 626,00
-rozrachunki z pracownikami	39 922,60
Razem	231 562,54

Nieprawidłowości nie stwierdzono . Udokumentowania poprawne . Salda realne .

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kwocie 1.754.172,36 zł dotyczą :

-bieżące rachunki bankowe	438 039,71
-rachunek lokat bankowych	1 230 000,00
-rachunek zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	65 341,46
-pozostałe rachunki bankowe	17 966,20
-środki pieniężne w kasie	2 824,99
Razem	1 754 172,36

Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnych . Kwoty te zgodne są z wyciągami bankowymi . Środki pieniężne w kasie zgodne są z raportem kasowym na 31.12.2013 roku . Udokumentowanie środkami pieniężnymi poprawne .

Nieprawidłowości nie stwierdzono .

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na 31.12.2013 roku stan rozliczeń międzyokresowych przedstawia się następująco :

-opłacone prenumeraty czasopism na 2014 rok	3 139,34
-opłacone na 2012 roku ubezpieczenia majątkowe i osobowe	6 984,00
-pozostałe wydatki dotyczące kosztów roku 2014	5 798,74
RAZEM	15 922,08

Nieprawidłowości nie stwierdzono .

PASYWA

A. Fundusze własne

W badanym okresie uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 331.046,20 zł w tym w wyniku nadwyżki przychodów nad kosztami uległ zwiększeniu o kwotę 391.421,96 zł, a o kwotę 60.375,76 zł uległ zmniejszeniu fundusz statutowy.

B. Zobowiązania

Zobowiązania w kwocie 190.344,39 zł są to:

1/ zobowiązania krótkoterminowe, na które składają się:

-rozrachunki z dostawcami	17 195,70
-zobowiązanie z tytułu podatków	12 401,00
-rozrachunki z ZUS	51 043,82
-pozostałe zobowiązania	4 439,81
Razem	85 080,33

Saldo wynika z ewidencji analitycznej zgodnej z syntetyczną.

Saldo wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

2/ fundusze specjalne

Fundusz specjalny na 31.12.2013 rok stanowi Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 105.264,05 zł. Odpis podstawowy ustalony poprawnie. Zwiększenia i zmniejszenia ZFŚS są zgodne z regulaminem ZFŚS.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 502.711,52 zł dotyczą:

-otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych w kwocie 16.918,21 zł

-darowizn na sfinansowanie środków trwałych w kwocie 345.543,31 zł

-dotacji na sfinansowanie środków trwałych w kwocie 140.250,00 zł

Udokumentowanie poprawne.

Saldo ustalono na podstawie dowodów księgowych.

Rachunek zysków i strat

Przychody i koszty działalności

Przychody z działalności statutowe zarejestrowane w ewidencji księgowej i ujęte w rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku wynosiły:

-przychody z działalności statutowej	
-składki brutto określone statutem	15 391,00 zł
-przychody z tytułu rozliczenia z Narodowym Funduszem Zdrowia	1 815 714,80 zł
-darowizny	807 873,93 zł
-dotacje	99 200,00 zł
-pozostałe przychody	1 727 947,17 zł
Razem	4 466 126,90 zł

Koszty bezpośrednie realizacji zadań statutowych: 2 669 300,11 zł

Zysk na działalności statutowej 1 796 826,79 zł

Koszty administracyjne 189 166,41 zł

Poszczególne rodzaje przychodów i kosztów wykazane zostały zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości. Dokumentacja jest prowadzona poprawnie. Wynik na działalności statutowej ustalono poprawnie.

Pozostałe przychody operacyjne 162 429,31 zł

Pozostałe koszty 666,60 zł

Przychody finansowe 73 156,01 zł

Koszty finansowe 217,39 zł

Wynik finansowy brutto

1 842 361,71 zł

Podatek dochodowy

-116,00 zł

Różnica zwiększająca przychody roku następnego wynosi

1 842 245,71 zł

Kompletność i prawidłowość danych zawartych w informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Sporządzone zostały zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (tekst jednolity DzU nr 76 z 2002 roku z późn. zm.), są kompletne i zgodne ze stanem faktycznym.

Prawidłowość i rzetelność sporządzenia sprawozdania z działalności jednostki

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu ustawy o rachunkowości. W sprawozdaniu tym zawarto istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej. Dane wynikają ze zbadanego sprawozdania finansowego.

Ustalenia i informacje końcowe

Po zbadaniu sprawozdania finansowego za rok 2013 uznaje się je za sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości. W trakcie badania sprawozdania finansowego nie stwierdzono zjawisk i zdarzeń wskazujących na naruszenie prawa.

W badaniu sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych posłużono się próbkami rewizyjnymi, na podstawie, których wnioskowano o poprawności badanych pozycji lub zdarzeń gospodarczych. W związku z tym mogą wystąpić różnice pomiędzy ustaleniami zawartymi w niniejszym raporcie a wynikami ewentualnych kontroli przeprowadzonych metodą pełną.

Podsumowanie wyników badania zawiera opinia niezależnego biegłego rewidenta i stanowi odrębny dokument.

Raport niniejszy zawiera 8 stron, kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez biegłego rewidenta.

Kluczowy Biegły Rewident

Podmiot badający

BIEGŁY REWIDENT
mgr Teresa Wylegała
(in ew. + + +)

Gorzów Wlkp dnia 26.04. 2014 roku