

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM ŚW. KAMILA STILONOWA 21 66-400 GORZÓW WIELKOPOLSKI GORZÓW WIELKOPOLSKI LUBUSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez stowarzyszenie działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) Środki trwale wycenia się według cen nabycia pomniejszone o umorzenia i tak:

10. a) Składniki majątku trwałego o wartości poniżej 10.000 PLN zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeśli cena nabycia przekracza 500,00 PLN składnik zostaje wprowadzony do ewidencji pozabilansowej;
11. b) Składniki majątku o wartości 10.000,00 PLN i powyżej zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej.

2) Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych od środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, na koniec roku. Od nowo przyjętych środków – począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Środki trwale nabyte do 2003 roku umarza się w ciężar funduszu statutowego.

3) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia i amortyzuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

4) Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

5) Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia, pomniejszone o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

6) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny/wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

7) Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zalicza się do instrumentów finansowych, wycenia się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznania, metody wyceny, ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

8) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.

9) Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny, po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne.

10) Środki pieniężne na rachunku bankowym w walucie obcej, a także środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

11) Kapitał (fundusze własne) ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

12) Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

13) Fundusze specjalne zostały wycenione w kwocie nominalnej przekazane na rachunek bankowy ZFŚS zgodnie z ustawą z dnia 04 marca 1994r.

14) Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się według wartości nominalnych, stosownie do art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości, kwoty zaliczone do rozliczenia międzyokresowych przychodów, zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych, sfinansowanych z dotacji i darowizn oraz przyjętych nieodpłatnie.

Data sporządzenia: 2022-09-08

Data zatwierdzenia: 2022-09-22

Katarzyna Domaszewicz

Tadeusz Łżykowski,  
Grażyna Moszczyńska,  
Irena Witkowaska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 563 255,28</b>	<b>2 443 038,56</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	364,98	12 025,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 562 890,30	2 431 013,18
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 390 206,57</b>	<b>3 515 618,79</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	336 315,40	295 378,23
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 023 643,32	3 207 111,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 247,85	13 128,87
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>5 953 461,85</b>	<b>5 958 657,35</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>4 308 440,50</b>	<b>4 425 940,06</b>
I.	Fundusz statutowy	4 245 145,08	4 246 310,59
II.	Pozostałe fundusze	0,00	148 651,68
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	63 295,42	30 977,79
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 645 021,35</b>	<b>1 532 717,29</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	516 209,51	453 899,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 128 811,84	1 078 818,13
	<b>PASYWA razem</b>	<b>5 953 461,85</b>	<b>5 958 657,35</b>

Data sporządzenia: 2022-09-08

Data zatwierdzenia: 2022-09-22

Katarzyna Domaszewicz

Tadeusz Łżykowski,  
Grażyna Moszczyńska,  
Irena Witkowaska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 386 706,40</b>	<b>4 761 362,66</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 285 163,17	4 606 885,81
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	101 543,23	154 476,85
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>3 695 390,54</b>	<b>3 806 696,22</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 344 823,42	3 494 611,87
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	350 567,12	312 084,35
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>691 315,86</b>	<b>954 666,44</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>830 768,65</b>	<b>973 244,46</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-139 452,79</b>	<b>-18 578,02</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	184 739,88	52 011,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	18 090,31	6 248,19
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>36 098,64</b>	<b>3 808,24</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>15,51</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>63 295,42</b>	<b>30 977,79</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>63 295,42</b>	<b>30 977,79</b>

Data sporządzenia: 2022-09-08

Data zatwierdzenia: 2022-09-22

Katarzyna Domaszewicz

Tadeusz Iżykowski,  
Grażyna Moszczyńska,  
Irena Witkowaska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

W2021 roku nie wystąpiły zobowiązania finansowe.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

W 2021 roku nie udzielono zaliczek i kredytów członkom stowarzyszenia, a także nie zaciągano zobowiązań w ich imieniu.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty(w tym prawo użytkowania gruntu)	213446,00									213446,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3407346,76									3407346,76
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	493295,52						7612,80			485682,72
4.	Środki transportu	243451,50									243451,50
5.	Inne środki trwałe	460015,53		18999,99				11032,00			467983,52
6.	Środki trwałe w budowie	0,00									0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne	48244,61		11660,40							59905,01

8.	Inwestycje długoterminowe	0,00								0,00
Razem:		4865799,92								4865799,92

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grunty(w tym prawo użytkowania gruntu)	0						0	213446,00	213 446,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1243920,77		85183,67		85183,67		1329104,44	2163425,99	2078242,32
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	396 037,88		17 166,94		17 166,94	7612,80	405592,02	97257,64	80090,70
4.	Środki transportu	166530,70		33228,04		33228,04		199758,74	76920,80	43692,76
5.	Inne środki trwałe	421122,14		16883,22		16883,22	11032,00	426979,36	38893,39	41004,16
6.	Środki trwałe w budowie	0		0		0		0	0	0
7.	Wartości niematerialne i prawne	48224,61		0		0		48224,61	1313,96	11680,40
8.	Inwestycje długoterminowe	0						0	0	0

Razem	2302544,64		150877,11		150877,11	18644,80	2434776,94	2563255,28	2443038,56
-------	------------	--	-----------	--	-----------	----------	------------	------------	------------

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Lp.	Przychody	ogółem	
		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1.	Przychody działalności statutowej	4 761 362,66	4 386 706,40
a)	Składki brutto określone statutem	19 765,00	19 561,00
	Składki członków zwyczajnych	1 456,00	592,00
	Składki członków wspierających	18 309,00	18 969,00
b)	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	4 590 120,81	3 812 454,96
	Darowizny	616 962,10	425 182,87
	Nawiązki i świadczenia	6 847,02	4797,73
	Zbiórki publiczne	29 254,45	24 405,62
	Przychody ze świadczeń wykonywanych na rzecz NFZ	3 067 924,70	2 787 071,42
	Przychody z tytułu 1%	557 888,15	582 657,32
	Przychody z tytułu udostępniania dokumentacji medycznej	0,00	0,00
	Pozostałe	0,00	0,00
c)	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	154 476,85	101 543,23
	Z tytułu odpłatności za usługi	154 429,75	76 650,42
	Darowizny	0,00	24 448,76
	Przychody z tytułu udostępniania dokumentacji medycznej i sprzedaży przedmiotów darowizny	47,10	444,05

d)	Dotacje na działalność statutową	296 064,39	441 487,21
	Dotacje w ramach działalności nieodpłatnej	296 064,39	441 487,21
	Dotacje w ramach działalności odpłatnej	0,00	0,00
2.	Pozostałe przychody	52 011,27	184 739,88
	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	Inne, w tym zwolnienie ze składek ZUS	52 011,27	184 739,88
3.	Przychody finansowe	3808,24	36 098,64
	Odsetki od lokat bankowych, wkładów bankowych	0,00	0,00
	Odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00	0,00
	Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00	0,00
	Inne przychody finansowe(odsetki od rachunków bankowych)	3808,24	36 098,64

##### 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Koszty	ogółem	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Koszty działalności statutowej	3 806 696,22	3 465 598,64
a)	Koszty działalności nieodpłatnej	3 494 611,87	3 344 823,42
b)	Koszty realizacji działalności odpłatnej	312 084,35	350 567,12
c)	Koszty administracyjne	973 244,46	830 768,65



2.	Pozostałe koszty	7 853,44	18 090,31
	Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Inne	6 248,19	18 090,31
3.	Koszty finansowe	0,00	0,00
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00	0,00
	Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00	0,00
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	13,97	0,00
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przyjętych w leasing finansowy, ujemne różnice kursowe	1,54	0,00
	Inne koszty finansowe	0,00	0,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00
2.	Zysk netto	30.977,79

3.	Proponowany podział nadwyżki przychodów nad kosztami: a) pokrycie kosztów lat przyszłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego <b>e) zwiększenie funduszu statutowego</b> f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	0,00     <b>30.977,79</b>
4.	Niepodzielony zysk	0

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka w 2021 roku uzyskała przychody z 1% podatku dochodowego w wysokości 557 888,15 zł. W tym okresie nie poniesiono kosztów na kampanię informacyjną. Otrzymane środki pieniężne w 2021 roku oraz pozostałe do wydania z roku 2020r. przeznaczono na zakup na leków, artykułów medycznych, sprzętu medycznego oraz remontu i wyposażenia pomieszczeń medycznych, zakupu sprzętu rehabilitacyjnego, a także na pokrycie dyżurów lekarskich obsługujących Hospicjum Stacjonarne, Hospicjum Domowe, Hospicjum Domowe dla Dzieci. Kwota wydana w 2021 roku z 1% na pokrycie wymienionych kosztów to 450374,38zł. Pozostała kwota tj. 151086,76zł zostanie wydatkowana w 2022r.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

brak danych

Data sporządzenia: 2022-09-08

Data zatwierdzenia: 2022-09-22

Katarzyna Domaszewicz

Tadeusz Łżykowski,  
 Grażyna Moszczyńska,  
 Irena Witkowaska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości