

URZĄD SKARBOWY

2015 -03- 27

PSZCZYNA 1

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO

IRENA GRZĄDZIEL

43-200 Pszczyna ul. Dobrawy 7/7

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM

ŚW OJCA PIO

UL. M. SKŁODOWSKIEJ 1

43-200 PSZCZYNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY

2014 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 01.01.2014r do 31.12.2014r przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z nowymi 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 2014 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 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w koszty amortyzacji w dniu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe – o wartości początkowej poniżej 3,5 tysiąca złotych wprowadzone są do ewidencji bilansowej i w momencie oddania ich do użytkowania dokonywany jest jednowazowy odpis amortyzacyjny. Środki trwałe o wartości powyżej 3,5 tysiąca 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 nowej 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:	571 285,95 zł
- pozostałych przychodów w kwocie:	514,00 zł
- odsetki uzyskane w kwocie:	14 421,13 zł

3. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- działalności statutowej - koszty realizacji zadań:	275 119,62 zł
- działalności administracyjnej :	98 923,04 zł

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
Irena Grządzka
43-200 Pszczyna, ul. Obrawy 7
NIP 638-000-96-01



.....
(Sporządził)

WICEPREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Urszula Napierała

PREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Teresa Buczak

.....
(kierownik jednostki)

Pszczyna, dnia 02 marzec
(miejsowość i data)

SEKRETARZ HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Martyna Lecki

SKARBNIK HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczynie
Renata Gazda

Dane jednostki sprawozdawczej:

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

Numer identyfikacyjny:

NIP 638-15-23-665 REGON 276577429

sporządzony na dzień: 31-12-2014

BILANS

URZĄD SKARBOWY
2015 -03- 27
PSZCZYNA

AKTYWA	STAN NA:		PASYWA	STAN NA:	
	31-12-2013	31-12-2014		31-12-2013	31-12-2014
A. Aktywa trwałe, w tym:	21 915,06	54 078,30	A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	870 497,79	1 082 676,21
- środki trwałe	21 915,06	54 078,30	- kapitał (fundusz) podstawowy	673 477,01	870 497,79
B. Aktywa obrotowe, w tym:	855 849,48	1 034 299,45	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- zapasy	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	7 266,75	5 701,54
- należności krótkoterminowe	10 234,01	10 144,03	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	877 764,54	1 088 377,75	PASYWA RAZEM	877 764,54	1 088 377,75

miejsowość i data:
PSZCZYNA 02-03-2015

sporządzony przez:
KANCELARIA DORADCTWA PODATKOWEGO
Irena Grządziel
43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy 2A
NIP 638-000-96-01



zatwierdził:
PREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Róża Gaj
Renata Głazda

PREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Teresa Biłczak
Teresa Biłczak

WICEPREZES HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Magdalena Napierata
Magdalena Napierata

SEKRETARZ HOSPICIUM
Św. Ojca Pio w Pszczyźnie

Magdalena Napierata
Magdalena Napierata

Dane jednostki sprawozdawczej:

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za OKRES OD 01-01-2014 DO 31-12-2014

Numer identyfikacyjny

NIP 638-15-23-865 REGON 276577429

URZĄD SKARBOWY
2015-03-27
PSZCZYNA 1

Treść	STAN NA:	
	31-12-2013	31-12-2014
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	502 078,83	571 285,95
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	347 472,74	374 042,66
I. Amortyzacja	2 812,65	4 613,78
II. Zużycie materiałów i energii	70 689,60	69 759,31
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	209 130,39	211 256,84
IV. Pozostałe koszty	64 840,10	88 412,75
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	47 202,79	14 935,13
– aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	4 788,10	0,00
– aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E. Podatek dochodowy	0,00	0,00
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	0,00	0,00
<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)	197 020,78	212 178,42
<input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:		
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

miejsce i data:

PSZCZYNA 02-03-2015

sporządzony przez:

BIURO DORADCTWA PODATKOWEGO
Irena Grądział
43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy 7/7
NIP 638-000-98-01



zatwierdzony przez:

WICEPREZES HOSPICJUM
Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Urszula Napierala
PREZES HOSPICJUM
Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Teresa Buczak

SKARBNIK HOSPICJUM
Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Renata Gazda
SEKRETARZ HOSPICJUM
Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Marcelina Lecht

URZĄD SKARBOWY

2015 -03- 27

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
Wyszczególnienie						
Wartość brutto						
Stan na początek roku	,00	,00	8 667,00	38 323,64	2 146,00	49 136,64
(+) zwiększenie, w tym:			,00	,00	,00	,00
- nabycie			,00	,00	,00	,00
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
(-) zmniejszenie, w tym:	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- sprzedaż						
- aktualizacja						
- przemieszczenie						
- inne						
Stan na koniec roku	,00	,00	8 667,00	38 323,64	2 146,00	49 136,64
Umorzenia						
Stan na początek roku	,00	,00	8 667,00	16 408,58	2 146,00	27 221,58
Umorzenia bieżące - zwiększenia			,00	4 613,76	,00	4 613,76
Zmniejszenia, w tym:	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- z tytułu sprzedanych środków trwałych						
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych						
Stan na koniec roku	,00	,00	8 667,00	21 022,34	2 146,00	31 835,34
Wartość księgowa netto	,00	,00	,00	17 301,30	,00	17 301,30
Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	54,85	100,00	64,79

WICEPREZES HOSPICIUM REZES HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczynie Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Wojciech Napierala Teresa Bujczak
 Urszula Napierala Teresa Bujczak



KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
 Irena Graczyk
 43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 7B
 NIP 638-000-86-01

02.03.2015

SKARBNIK HOSPICIUM SEKRECIARZ HOSPICIUM
 Sw. Ojca Pio w Pszczynie Sw. Ojca Pio w Pszczynie
Renata Górnay Marcellina Lecki
 Renata Górnay Marcellina Lecki