

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
2020 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 01.01.2020r do 31.12.2020r 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 2020 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. Przychody.

Przychody obejmują należne kwoty uzyskane z:

- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| - działalności statutowej w kwocie: | 3.722.831,35 zł |
| - w tym dotacja z UE w kwocie: | 1.695.606,63 zł |
| - odsetki uzyskane w kwocie: | 0,00 zł |
| - pozostałe przychody operacyjne: | 66.720,14 zł |

4. Koszty

Poniesione koszty dotyczą:

- | | |
|--|-----------------|
| - działalności statutowej - koszty realizacji zadań: | 2.358.173,17 zł |
| - w tym dotyczące funduszu europejskiego : | 840.371,02 zł |
| - inne koszty | 1.485,88 zł |

5. Inne informacje

Stowarzyszenie skorzystało także ze zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, FP, FS, FGŚP I FEP w okresie od 01.03.2020r. do 30.09.2020r. Świadczenia te nie stanowią przychodu podatkowego na mocy art. 31 zx ww ustawy. Całkowita kwota zwolnienia wyniosła: 64.970,23 zł.

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

10.03.2021
.....
(Sporządził)



.....
(kierownik jednostki)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za: OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Numer identyfikacyjny
6381523665

Treść	STAN NA:	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	2 092 024,45	3 722 831,35
– zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 601 100,05	2 358 173,17
I Amortyzacja	3 336,12	8 169,43
II. Zużycie materiałów i energii	131 173,62	182 555,34
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 228 159,58	1 810 827,67
IV. Pozostałe koszty	238 430,73	356 620,73
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	2 088,91	66 720,14
– aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	4 501,85	1 485,88
– aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) <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) <input checked="" type="checkbox"/> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	488 511,46	1 429 892,44
I Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	488 511,46	1 429 892,44
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

miejsowości data:

PSZCZYNA

10.03.2021

sporządzony przez:

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
Irena Grzędziel
13-200 Pszczyzna, ul.Dobrawy 7/7
O.NIP 638-000-06-01



zatwierdzony przez:

Dane jednostki

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

BILANS

dla jednostek mikro

sporządzony na dzień 31-12-2020

AKTYWA	Stan na koniec okresu bieżącego		PASywa	Stan na koniec okresu bieżącego	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. Aktywa trwałe, w tym:			A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:		
– środki trwałe	2 431 198,64	3 716 497,26	– kapitał (fundusz) podstawowy	3 218 124,58	5 350 218,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym		
– zapasy	2 430 860,40	3 716 497,26	– rezerwy na zobowiązania	2 729 613,48	3 431 814,48
– należności krótkoterminowe	852 224,28	1 685 571,30	– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	65 298,34	51 850,56
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	3 283 422,92	5 402 068,56	PASYWA RAZEM	3 283 422,92	5 402 068,56

sporządził:

zatwierdził:

miejsowość: PSZCZYNA

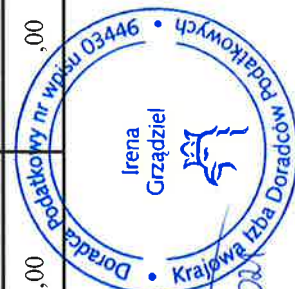
data: 10.03.2021

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
Irena Grzędziel
43-200 Pszczyzna, ul. Dobrawy 7/7
NIP: 538-000-998-01



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	11 939,01	55 504,14	5 624,00	73 067,15
(+) zwiększenie, w tym:						
- nabycie			,00	22 500,00	,00	22 500,00
- aktualizacja			,00	22 500,00	,00	22 500,00
- przemieszczenie						,00
- inne				,00		,00
(-) zmniejszenie, w tym:						
- sprzedaż		,00	,00	,00	,00	,00
- aktualizacja				,00		,00
- przemieszczenie						,00
- inne						,00
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	78 004,14	5 624,00	95 567,15
Umorzenia						
Stan na początek roku	,00	,00	11 939,01	46 866,95	5 624,00	64 429,96
Umorzenia bieżące - zwiększenia			,00	8 169,43	,00	8 169,43
Zmniejszenia, w tym:						
- z tytułu sprzedanych środków trwałych	,00	,00	,00	,00	,00	,00
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych				,00		,00
Stan na koniec roku	,00	,00	11 939,01	55 036,38	5 624,00	72 599,39
Wartość księgowa netto	,00	,00	,00	22 967,76	,00	22 967,76
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	,00	,00	100,00	70,56	100,00	75,97

KANCELARIA DORADCTWA PODATKOWEGO
Irena Grządziel
43-200 Pszczyna, ul. Dobrawy 14
NIP 632-000-00-01



10.03.2021