

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

na dzień 31.12.2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Hospicjum im św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie ul. Kasprowicza 3 A;
75-714 Koszalin

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań)

Hospicyjny Zakład Opieki Zdrowotnej w Koszalinie ul. Zdobywców Wału Pomorskiego 80; 75- 136 Koszalin

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

PKD 9133 Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON i NIP

Sąd rejonowy IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Koszalinie,
data wpisu 06.06.2001 pod nr ewidencji 0000017241, REGON 330240533
NIP: 6692159233

5. Określenie celów statutowych organizacji

- wspieranie i kontynuowanie rozwoju opieki hospicyjnej/paliatywnej,
- leczenie objawowe i pielęgnacja terminalnie chorych, przeciwdziałanie osamotnieniu i izolacji,
- dążenie do poprawy jakości szybko uciekającego życia chorego oraz zapewnienie opieki jego rodzinie,
- edukacja chorego i jego rodziny, kształcenie członków stowarzyszenia,
- wspieranie działalności powołanego w 1998 r. Hospicyjnego Zakładu Opieki Zdrowotnej

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Działalność organizacji prowadzona jest bezterminowo, bez ograniczenia czasu trwania.

7. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

8. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

Hospicjum im. św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie jako jednostka mikro zastosowała uproszczone zasady sporządzania rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust.3, art. 48 b ust. 4 lub art. 49 ust. 4 ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm).

9. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Została zachowana zasada ciągłości w prezentacji sprawozdania finansowego za wyjątkiem rachunku zysków i strat. Porównywalność danych rachunku zysków i strat za dwa kolejne lata obrotowe zaprezentowano w informacji dodatkowej.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, jeżeli cena nabycia była większa od 3 500 zł.
- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się amortyzację metodą liniową.

Hospicjum im. św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

HOSPICJUM IM.ŚW. MAKSYMILIANA
KOLBEGO W KOSZALINIE
UL. KASPROWICZA 3 A
75-714 KOSZALIN
(Nazwa jednostki)

REGON 330240533
(Numer statystyczny)

BILANS

na dzień 31.12.2016

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 873 528,34	1 823 465,94	A	Fundusze własne	5 434 136,42	5 879 697,53
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	4 302 119,20	4 302 119,20
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 862 977,39	1 798 942,91	II	Należne wpłaty na fundusz statutowy (wielkość ujemna)		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto	1 132 017,22	1 577 578,33
IV	Inwestycje długoterminowe	10 550,95	24 523,03	1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 132 017,22	1 577 578,33
				2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	3 607 473,03	4 105 782,13	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 864,95	49 550,54
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	93 263,00	294 048,14	II	Rezerwy na zobowiązania		
				III	Inne zobowiązania krótkoterminowe	38 054,48	45 200,79
III	Inwestycje krótkoterminowe (Środki pieniężne)	3 514 210,03	3 811 733,99	IV	Fundusze specjalne	8 810,47	4 349,75
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V	Rozliczenia międzyokresowe		
	Aktywa razem	5 481 001,37	5 929 248,07		Pasywa razem	5 481 001,37	5 929 248,07

Data sporządzenia: 27.03.2017 r.

Sporządził:

Hospicjum im. św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

HOSPICJUM IM.ŚW. MAKSYMILIANA
KOLBEGO W KOSZALINIE
UL. KASPROWICZA 3 A
75-714 KOSZALIN
(Nazwa jednostki)

REGON 330240533
(Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat
na dzień 31.12.2016

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy 2015	Kwota za bieżący rok obrotowy 2016
1	2	3	4
A	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 982 437,56	3 746 796,83
I	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
II	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 982 437,56	3 746 796,83
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 902 946,93	2 220 096,90
I	Koszty nie odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 902 946,93	2 220 096,90
a)	Amortyzacja	78 338,26	98 184,67
b)	Zużycie materiałów i energii	198 332,04	245 256,68
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 185 372,91	1 217 160,35
d)	Pozostałe koszty	440 903,72	659 495,20
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	52 526,59	50 878,40
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów,00		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) w tym:	1 132 017,22	1 577 578,33
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 132 017,22	1 577 578,33
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 27.03.2017 r.

Sporządził:

Informacja uzupełniająca do bilansu oraz rachunku zysków i strat

Hospicjum im św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie

(nazwa jednostki)

za rok obrotowy 2016

I. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany metod wyceny aktywów i pasywów.

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) środki trwale wartość początkowa:

Wyszczególnię -nie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwale razem: z tego	2 719 101,11	43 738,48	63 039,11	2 699 800,48
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	2 170 370,72	0,00	0,00	2 170 370,72
3) Urządzenia techniczne	254 214,44	0,00	30 090,00	224 124,44
4) Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Pozostałe środki trwale	283 965,00	29 766,40	32 949,11	280 782,29
7) Środki trwale w budowie	10 550,95	13 972,08	0,00	24 523,03

Hospicjum im. św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przyjętych z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	845 572,77	93 800,88	63 039,11	876 334,54
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	325 555,62	54 259,27	0,00	379 814,89
3) Urządzenia techniczne	236 052,15	9 775,21	30 090,00	215 737,36
4) Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Pozostałe środki trwałe	283 965,00	29 766,40	32 949,11	280 782,29

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

Wyszczególnię -nie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości materialne i prawne – programy komputerowe	0,00	4 383,79	0,00	4 383,79

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnię -nie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń :dotychczasowych - przyjętych z zakupów- pozostałych	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości materialne i prawne – programy komputerowe	0,00	4 383,79	0,00	4 383,79

e) Wartość początkowa nieamortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

Wyszczególnię -nie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem: z tego	3 499,00	0,00	3 499,00	0,00
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Pozostałe środki trwałe	3 499,00	0,00	3 499,00	0,00
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

Telewizor Samsung używany na podstawie umowy użyczenia z dnia 20.02.2014 od Gminy Miasto Koszalin.

Hospicjum im. św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

f) Podział należności wg pozycji bilansu na dzień bilansowy, przewidywany umową w okresie spłaty

	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatków	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00	34,00
Środków ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności	93 263,00	294 014,14	0,00	0,00	93 263,00	294 014,14
Razem	93 263,00	294 048,14	0,00	0,00	93 263,00	294 048,14

g) Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy, przewidywany umową w okresie spłaty

	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Dostaw i usług	0,00	45 200,79	0,00	0,00	0,00	45 200,79
Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środków ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności	38 054,48	0,00	0,00	0,00	38 054,48	0,00
Razem	38 054,48	45 200,79	0,00	0,00	38 054,48	45 200,79

II. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok 2016			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	3 034 964,15	100,00	3 797 675,23	100,00
1. Przychody działalności statutowej-typowej (tradycyjnej)	1 058 453,33	34,88	1 515 810,79	39,92
2. Inne przychody statutowe(tradycyjne) z tego:	1 452 789,80	47,86	1 700 843,88	44,79
a) dotacje	15 000,00	0,49	30 000,00	0,79
b) subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	1 437 789,80	47,37	1 670 843,88	44,00
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego	471 194,43	15,53	530 142,16	13,96
a) działalności nieodpłatnej(1%)	471 194,43	15,53	530 142,16	13,96
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	3 513,92	0,12	11 245,41	0,29
5. Przychody finansowe	49 012,67	1,61	39 632,99	1,04
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne

i niepieniężnych określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok 2016			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	1 902 946,93	100	2 220 096,90	100,00
Z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 572 788,35	82,65	1 756 811,56	79,13
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:	133 142,71	7,00	248 228,75	11,18
1) nieodpłatnej	133 142,71	7,00	248 228,75	11,18
2) odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	197 015,87	10,35	215 056,59	9,69
1) amortyzacja	0,00	0,00	5 233,99	0,24
2) zużycie materiałów	9 614,96	0,50	8 361,63	0,38
3) zużycie energii	1 555,53	0,08	1 986,82	0,09
4) Usługi obce	111 807,83	5,88	120 879,11	5,44
5) podatki i opłaty	0,00	0,00	40,00	0,01
6) wynagrodzenia	63 735,00	3,35	67 134,00	3,02
7) ubezpieczenia społeczne	9 742,05	0,51	10 249,29	0,46
8) Podróże służbowe krajowe	560,50	0,03	1 171,75	0,05
9) Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego (1%)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Koszty finansowe działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	4 302 119,20
3. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tego tytułu	0,00
1) Przeksięgowanie wyniku finansowego	0,00
2)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tego z tytułu:	
1) Przeksięgowanie wyniku	
2)	
3)	
4)	
4. Stan funduszu na koniec roku	
	4 302 119,20

V. Dane dotyczące udzielanych gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju lub zobowiązań warunkowych, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

a) Nie udzielano gwarancji i poręczeń.

b) W Stowarzyszeniu nie występują zobowiązania warunkowe.

VI. Dane dotyczące kwot zaliczek i kredytów udzielanych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych.

Stowarzyszenie w roku 2016 nie udzielało zaliczek oraz kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących

VII. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródeł ich finansowania.

Stowarzyszenie w 2016 r. osiągnęło wynik finansowy na poziomie (+) 1 577 578,33 zł (zysk) co spowodowane było przeniesieniem wyniku finansowego roku 2015 w kwocie (+) 1 132 017,22 zł na przychody roku 2016. Wypracowany zysk w roku 2016 wynosi 445 561,11 zł. Przychody roku sprawozdawczego uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem poprzednim o 762 711,08 zł. Podstawowym źródłem przychodów dla stowarzyszenia pozostaje kontrakt z NFZ, wpływy z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, zbiórki publiczne, darowizny, które pokrywają bieżące koszty działalności statutowej. Koszty realizacji zadań statutowych za rok obrotowy zwiększyły się o kwotę 317 149,97 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

Maria Okońska – Prezes Zarządu

Krzysztof Plewa – Wiceprezes Zarządu

Krystyna Tousty – Skarbnik Zarządu

Jadwiga Ostrowska – Członek Zarządu

Piotr Wilk – Członek Zarządu

Jadwiga Zarach

(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

(imię i nazwisko - podpis)

Koszalin, dnia 27.03.2017 r.

(miejsce i data sporządzenia)