

*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK**

***HOSPICJUM IM. ŚW.  
MAKSYMILIANA KOLBEGO  
W KOSZALINIE***

***UL. KASPROWICZA 3 A; 75-714 KOSZALIN***

**NIP 669-21-59-233**

**REGON 330240533**

**KRS 0000017241**

**Spis treści:**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. BILANS na dzień 31.12.2013**
- 3. Rachunek wyników (zysków i strat) na dzień 31.12.2013**
- 4. Informacja dodatkowa.**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok**

### **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**

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

### **5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)**

Maria Okońska – Prezes Zarządu  
Dorota Badurak- Wiceprezes Zarządu  
Krzysztof Plewa – Wiceprezes Zarządu  
Mariola Śmiałkowska- Skarbnik Zarządu  
Agnieszka Filipczuk – Sekretarz Zarządu

### **6. 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

### **7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie**

Działalność organizacji prowadzona jest bezterminowo, bez ograniczenia czasu trwania.

**8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

**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.

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 pomniejszona 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 2013 rok*

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

REGON 330240533  
(Numer statystyczny)

**BILANS**  
na dzień 31.12.2013

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

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na		Wiersz 1	PASYWA 2	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktyw trwale</b>	<b>2 063 705,95</b>	<b>1 994 681,48</b>	<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>4 557 873,62</b>	<b>4 714 618,87</b>
<b>I</b>	Wartości niematerialne i prawne			<b>I</b>	Fundusz statutowy	4 302 119,20	4 302 119,20
<b>II</b>	Rzeczowe aktywa trwale	2 063 705,95	1 994 681,48	<b>II</b>	Fundusz z aktualizacji wyceny		
<b>III</b>	Należności długoterminowe			<b>III</b>	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	255 754,42	412 499,67
<b>IV</b>	Inwestycje długoterminowe			<b>1</b>	Nadwyżka przychodów nad kosztami ( wielkość dodatnia)	255 754,42	412 499,67
<b>V</b>	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			<b>2</b>	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 609 900,58</b>	<b>2 756 177,20</b>	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>115 732,91</b>	<b>36 239,81</b>
<b>I</b>	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			<b>I</b>	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
<b>II</b>	Należności krótkoterminowe	164 542,86	148 547,55	<b>II</b>	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	115 732,91	36 239,81
				<b>1</b>	Kredyty i pożyczki		
				<b>2</b>	Inne zobowiązania	113 194,40	27 736,66
				<b>3</b>	Fundusze specjalne	2 538,51	8 503,15
<b>III</b>	Inwestycje krótkoterminowe	2 445 357,72	2 607 629,65	<b>III</b>	Rezerwy na zobowiązania		
<b>1</b>	Środki pieniężne	2 445 357,72	2 607 629,65	<b>IV</b>	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>2</b>	Pozostałe aktywa finansowe			<b>1</b>	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>2</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Suma bilansowa</b>	<b>4 673 606,53</b>	<b>4 750 858,68</b>		<b>Suma bilansowa</b>	<b>4 673 606,53</b>	<b>4 750 858,68</b>

Data sporządzenia: 25.02.2014 r.

*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

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

REGON 330240533  
(Numer statystyczny)

**Rachunek wyników**  
na dzień 31.12.2013

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 523 606,16</b>	<b>2 647 739,77</b>
I	Składki brutto określone statutem	2 640,00	2 300,00
II	Inne przychody określone statutem	2 520 966,16	2 645 439,77
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 520 966,16	2 389 685,35
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		255 754,42
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>2 091 262,79</b>	<b>2 123 102,32</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 091 262,79	2 123 102,32
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnie lub ujemna) (A-B)</b>	<b>432 343,37</b>	<b>524 637,45</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>227 522,75</b>	<b>191 875,43</b>
1	Zużycie materiałów i energii	15 080,83	14 197,99
2	Usługi obce	50 628,84	120 923,03
3	Podatki i opłaty		110,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 250,58	56 641,41
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	562,50	
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody( niewymienione w pozycji A i G)</b>	<b>14 037,16</b>	<b>13 034,57</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)</b>	<b>17 299,99</b>	<b>3 591,76</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>57 483,63</b>	<b>70 294,84</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>259 041,42</b>	<b>412 499,67</b>
<b>J</b>	<b>Zysk i straty nadzwyczajne</b>		
I	Zyski nadzwyczajne- wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
<b>K</b>	<b>Wynik finansowy brutto ogółem (I+J)</b>	<b>259 041,42</b>	<b>412 499,67</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>3 287,00</b>	
<b>M</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>255 754,42</b>	<b>412 499,67</b>
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		412 499,67

Data sporządzenia: 25.02.2014 r.

**Informacja dodatkowa**

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

**Hospicjum im św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie**

(nazwa jednostki)

**za rok obrotowy 2013**

**I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:**

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w - nie dotyczy
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: A II wyceniono wg cen nabycia i pomniejszono odpisy amortyzacyjne
- 3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w –nie dotyczy
- 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie- nie dotyczy
- 5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie jako środki pieniężne
- 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie poz. B II w kwocie wymaganej zapłaty

**II. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów – przyczyny i wynik – nie dotyczy.**

**III. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych – nie dotyczy.**

*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

**IV. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:**

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

**a) środki trwale wartość początkowa:**

w zł i gr.

Wyszczególnię -nie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem: z tego	<b>2 672 220,86</b>	<b>17 878,52</b>	<b>9 439,00</b>	<b>2 680 660,38</b>
1) Grunty				
2) Budynki	2 170 370,72	-	-	2 170 370,72
3) Urządzenia techniczne	224 713,60	13 284,00	-	237 997,60
4) Środki transportowe	-	-	-	-
5) Pozostałe środki trwałe	277 136,54	4 594,52	9 439,00	272 292,06

**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:	<b>608 514,91</b>	<b>86 902,99</b>	<b>9 439,00</b>	<b>685 978,90</b>
1) Grunty				
2) Budynki	162 777,81	54 259,27	-	217 037,08
3) Urządzenia techniczne	168 600,56	28 049,20	-	196 649,76
4) Środki transportowe	-	-	-	-
5) inne środki trwałe	277 136,54	4 594,52	9 439,00	272 292,06



*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

- c) wartości niematerialne i prawne – nie dotyczy
- d) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: nie dotyczy
- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 3) Wartość początkowa nieamortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: nie dotyczy
- 4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy
- 5) Nadwyżka bilansowa za 2012 rok na sumę 255 754,42 zwiększyła przychody roku bieżącego.
- 6) Nadwyżka bilansowa za 2013 412 499,67 zł zwiększy przychody roku następnego.

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

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok 2013			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
<b>Przychody razem z tego:</b>	<b>2 595 126,95</b>	<b>100</b>	<b>2 731 069,18</b>	<b>100</b>
<b>1.Przychody działalności statutowej-typowej (tradycyjnej)</b>	<b>355 679,83</b>	<b>13,70</b>	<b>543 889,68</b>	<b>19,91</b>
<b>2. Inne przychody statutowe(tradycyjne) z tego:</b>	<b>1 667 491,00</b>	<b>64,26</b>	<b>1 692 340,00</b>	<b>61,97</b>
a) dotacje	43 000,00	1,66	10 000,00	0,37
b) subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	1 624 491,00	62,60	1 682 340,00	61,60
<b>3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego</b>	<b>500 435,33</b>	<b>19,28</b>	<b>411 510,09</b>	<b>15,07</b>
a) działalności nieodpłatnej(1%)	500 435,33	19,28	411 510,09	15,07
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe przychody</b>	<b>14 037,16</b>	<b>0,54</b>	<b>13 034,57</b>	<b>0,48</b>
<b>5. Przychody finansowe</b>	<b>57 483,63</b>	<b>2,22</b>	<b>70 294,84</b>	<b>2,57</b>
<b>6. Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

**VI. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych** w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok 2013			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
<b>Koszty razem</b>	<b>2 336 085,53</b>	<b>100</b>	<b>2 318 569,51</b>	<b>100</b>
Z tego:				
<b>1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:</b>	<b>1 995 505,74</b>	<b>85,42</b>	<b>1 990 822,18</b>	<b>85,87</b>
1) wynagrodzenia	1 099 473,24	47,06	1 159 460,36	50,00
2) składki ZUS	186 008,87	7,96	186 645,34	8,05
3) odpisy na ZFŚS	25 193,21	1,08	26 965,00	1,16
4) Budowa Hospicjum	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Podróże służbowe krajowe	28 232,65	1,21	24 952,39	1,08
6) Materiały	152 851,93	6,54	193 201,31	8,34
7) Energia	42 047,43	1,80	53 201,94	2,29
8) Czynsz	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Usługi obce	317 652,55	13,60	252 832,21	10,91
10) Pozostałe opłaty i składki	7 204,64	0,30	6 660,64	0,29
11) Amortyzacja	136 841,22	5,87	86 902,99	3,75
<b>2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:</b>	<b>95 757,05</b>	<b>4,10</b>	<b>132 280,14</b>	<b>5,70</b>
1) nieodpłatnej	95 757,05	4,10	132 280,14	5,70
2) odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:</b>	<b>227 522,75</b>	<b>9,74</b>	<b>191 875,43</b>	<b>8,28</b>
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	6 269,64	0,27	10 970,83	0,47
3) zużycie energii	8 811,19	0,38	3 227,16	0,14
4) Usługi obce	50 628,84	2,17	120 923,03	5,21
5) podatki i opłaty	0,00	0,00	110,00	0,01
6) wynagrodzenia	136 446,98	5,84	51 018,63	2,20
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 146,89	1,03	5 045,31	0,22
8) Podróże służbowe krajowe	656,71	0,03	580,47	0,03
9) Pozostałe koszty	562,50	0,02	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe koszty działalności statutowej</b>	<b>17 299,99</b>	<b>0,74</b>	<b>3 591,76</b>	<b>0,15</b>
w tym pożytku publicznego (1%)	0,00		0,00	
<b>5. Koszty finansowe działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	
<b>6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	

*Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie*  
*Sprawozdanie finansowe za 2013 rok*

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	<b>4 302 119,20</b>
3. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tego tytułu	0,00
1) Przeksięgowanie wyniku finansowego	0,00
2)	
3)	
4)	
5)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tego z tytułu:	
1) Przeksięgowanie wyniku	
2)	
3)	
4)	
4. Stan funduszu na koniec roku	<b>4 302 119,20</b>

**VIII. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki:**  
- nie dotyczy

**IX. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową: nie dotyczy**

Maria Okońska – Prezes Zarządu  
Dorota Badurak – Wiceprezes Zarządu  
Krzysztof Plewa – Wiceprezes Zarządu  
Mariola Śmiałkowska – Skarbnik Zarządu  
Agnieszka Filipczuk – Sekretarz Zarządu

Jadwiga Zarach  
(imię, nazwisko i podpis osoby  
sporządzającej)

( imię i nazwisko - podpis )

Koszalin, dnia 25.02.2014 r.

( miejsce i data sporządzenia )