

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA 2010 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 31.12.2010**
- 3. Rachunek wyników (zysków i strat) na dzień 31.12.2010**
- 4. Informacja dodatkowa.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 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)

Jadwiga Ostrowska – Prezes
Anna Myk- V-ce Prezes
Mariola Śmiałkowska- Skarbnik
Wiesława Stawczyk- Sekretarz
Piotr Wilk - Członek Zarządu

6. Określenie celów statutowych organizacji

- wspieranie i kontynuowanie rozwoju opieki hospicyjnej
- leczenie objawowe, przeciwdziałanie osamotnieniu i izolacji
- dążenie do poprawy jakości szybko uciekającego życia chorego oraz zapewnienie opieki jego rodzinie.

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 01.01.2010 do 31.12.2010

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 według 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 2010 rok

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

REGON 330240533

BILANS
na dzień 31.12.2010

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

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			1	2
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktyw trwałe	2 179 946,99	2 198 809,41	A	Fundusze własne	3 042 590,06	3 570 268,89
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	2 543 523,29	3 042 590,06
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 179 946,99	2 198 809,41	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	499 066,77	527 678,83
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	499 066,77	527 678,83
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	897 674,22	1 449 871,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 031,15	78 412,16
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	550,00	197 776,71	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	35 031,15	78 412,16
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	32 903,90	75 698,70
				3	Fundusze specjalne	2 127,25	2 713,46
III	Inwestycje krótkoterminowe	897 124,22	1 252 094,93	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	897 124,22	1 252 094,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	3 077 621,21	3 648 681,05		Suma bilansowa	3 077 621,21	3 648 681,05

Data sporządzenia: 01.03.2011
Sporządziła: Jadwiga Zarach

Prezes – Jadwiga Ostrowska

Wiceprezes – Anna Myk

Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

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

REGON 330240533

RACHUNEK WYNIKÓW
NA DZIEŃ 31.12.2010

*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
A	Przychody z działalności statutowej	1 927 603,34	2 391 570,55
I	Składki brutto określone statutem		1 520,00
II	Inne przychody określone statutem	1 927 603,34	2 390 050,55
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 927 603,34	2 390 050,55
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1 389 505,51	1 724 634,19
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 389 505,51	1 724 634,19
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnie lub ujemna) (A-B)	538 097,83	666 936,36
D	Koszty administracyjne	60 852,94	213 175,57
1	Zużycie materiałów i energii	12 000,20	18 921,19
2	Usługi obce	19 441,71	18 996,40
3	Podatki i opłaty	120,00	200,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 634,90	165 328,52
5	Amortyzacja	13 042,78	6 678,46
6	Pozostałe	2 613,35	3 051,00
E	Pozostałe przychody(niewymienione w pozycji A i G)	583,77	11 473,39
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)		
G	Przychody finansowe	21 241,27	62 444,65
H	Koszty finansowe	3,16	
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	499 066,77	527 678,83
J	Zysk i straty nadzwyczajne		
I	Zyski nadzwyczajne- wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	499 066,77	527 678,83
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 01.03.2011

Prezes – Jadwiga Ostrowska

Sporządziła: Jadwiga Zarach

Wiceprezes – Anna Myk

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Hospicjum im św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie

(nazwa jednostki)

za rok obrotowy 2010

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
 - 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
 - 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 nieuwjęte w księgach handlowych – nie dotyczy.

Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2010 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 a wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwale razem: z tego	2 535 200,00	262 590,46	210 019,84	2 587 770,62
1) Grunty				
2) Budynki	2 170 370,72	-	-	2 170 370,72
3) Urządzenia techniczne	181 454,72	138 610,60	101 297,72	218 767,60
4) Środki transportowe	-	-	-	-
5) Pozostałe środki trwałe	183 374,56	123 979,86	108 722,12	198 632,30

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:	355 253,01	199 482,04	165 773,84	388 961,21
1) Grunty				
2) Budynki	-	54 259,27	-	54 259,27
3) Urządzenia techniczne	144 539,66	48 581,70	57 051,72	136 069,64
4) Środki transportowe	-	-	-	-
5) inne środki trwałe	210 713,35	96 641,07	108 722,12	198 632,30

Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2010 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

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

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok 2010			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	1 949 428,38	100	2 465 488,59	100
1.Przychody działalności statutowej-typowej (tradycyjnej)	380 169,44	19,50	386 431,60	15,67
2. Inne przychody statutowe(tradycyjne) z tego:	765 889,94	39,29	1 411 301,80	57,24
a) dotacje	88 310,00	4,53	55 000,00	2,23
b) subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	677 579,94	34,76	1 356 301,80	55,01
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego	781 543,96	40,09	593 837,15	24,09
a) działalności nieodpłatnej(1%)	781 543,96	40,09	593 837,15	24,09
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00		0,00
4. Pozostałe przychody	583,77	0,03	11 473,39	0,47
5. Przychody finansowe	21 241,27	1,09	62 444,65	2,53
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

Hospicjum im. Św. Maksymiliana Kolbego w Koszalinie
Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

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

Wyszczególnienie	Koszty za rok 2010			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	1 450 361,61	100	1 937 809,76	100,00
Z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:	847 132,32	58,41	1 623 981,42	83,81
1) wynagrodzenia	233 904,67	16,13	953 357,06	49,20
2) składki ZUS	131 481,35	9,07	122 142,47	6,30
3) odpisy na ZFŚS	23 164,25	1,60	27 303,92	1,41
4) Budowa Hospicjum	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Podróże służbowe krajowe	3 260,06	0,22	43 071,17	2,22
6) Materiały	44 586,15	3,07	122 432,95	6,32
7) Energia	35 725,60	2,46	41 011,91	2,12
8) Czynsz	24 689,28	1,70	0,00	0,00
9) Usługi obce	250 278,17	17,26	203 547,31	10,50
10) Pozostałe opłaty i składki	4 999,00	0,34	10 789,55	0,57
11) Dofinansowanie HZOZ	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Amortyzacja	95 043,79	6,56	100 325,08	5,17
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:	542 373,19	37,39	100 652,77	5,19
1) nieodpłatnej	542 373,19	37,39	100 652,77	5,19
2) odpłatnej	0,00	0,00		
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	60 852,94	4,20	213 175,57	11,00
1) amortyzacja	13 042,78	0,90	6 678,46	0,34
2) zużycie materiałów	12 000,20	0,83	18 921,19	0,98
3) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Usługi obce	19 441,71	1,34	18 996,40	0,98
5) podatki i opłaty	120,00	0,01	200,00	0,01
6) wynagrodzenia	11 870,00	0,82	147 813,20	7,63
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 764,90	0,12	16 699,48	0,86
8) Podróże służbowe krajowe	68,30	0,01	815,84	0,04
9) Pozostałe koszty	2 545,05	0,17	3 051,00	0,16
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	
w tym pożytku publicznego (1%)	0,00	0,00	0,00	
5. Koszty finansowe działalności statutowej	3,16	0,00	0,00	
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	2 543 523,29
3. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tego tytułu	499 066,77
1) Przeksięgowanie wyniku finansowego	499 066,77
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	3 042 590,06

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

Jadwiga Zarach

Prezes - Jadwiga Ostrowska

Wiceprezes – Anna Myk

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Koszalin , 01.03.2011 r.