

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**za 2015 rok**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

#### **1. Nazwa i siedziba firmy:**

Stowarzyszenie Hospicjum Homo – Homini im. św. Brata Alberta, 43-600 Jaworzno  
ul. Górnicza 30.

#### **2. Podstawowy przedmiot działalności:**

- świadczenia zdrowotne w sposób ciągły i systematyczny,  
- opieka i leczenie paliatywne osób z zaawansowaną chorobą nowotworową i innych chorób w terminalnym okresie.

#### **3. Sąd prowadzący rejestr jednostki:**

Sąd Rejonowy Wydział Gospodarczy – Rejestrowy w Katowicach Nr KRS 0000008274

#### **4. Czas trwania działalności jednostki :**

Nieograniczony.

#### **5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

#### **6. Ilość jednostek obejmująca sprawozdanie finansowe:**

Sprawozdanie obejmuje tylko jedną jednostkę sporządzającą samodzielnie sprawozdanie tj: Stowarzyszenie Hospicjum Homo –Homini im. św. Brata Alberta w Jaworznie.

#### **7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w przyszłości.**

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.  
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości, gdyż Stowarzyszenie nie zostało podmiotem mikro.

### **II Informacje dodatkowe**

#### **Przyjęte zasady rachunkowości:**

- a) Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona od 2004r. komputerowo na bazie systemu SYMFONIA w programach: Finanse i Księgowość oraz Środki trwałe;
- b) Charakterystyka wybranych metod wyceny:  
Środki trwałe wycenione na bilansowe, wykazane wg wartości księgowej netto /cena nabycia – umorzenie/.  
Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową.  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości odnoszone są bezpośrednio w koszty.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Rachunek wyników sporządzony w wariantcie porównawczym.

## 2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

### a) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Środki trwałe                               |                                                |                                                      |                                   |                                |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 grunty                                    | 14 500,00                                      |                                                      |                                   | 14.500,00                      |
| 2. budynki i budowle                        | 1 435 829,64                                   |                                                      |                                   | 1.435.829,64                   |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny          | 37.156,02                                      |                                                      |                                   | 37.156,02                      |
| 4. środki transportu                        | 45.615,57                                      |                                                      |                                   | 45.615,57                      |
| 5. inne środki trwałe                       | 403.752,90                                     | 58.210,78                                            |                                   | 461.963,68                     |
| 6. środki trwałe w budowie                  | 2.440,00                                       |                                                      |                                   | 2.440,00                       |
| <b>Razem:</b>                               | <b>1 939.294,13</b>                            | <b>58.210,78</b>                                     |                                   | <b>1 997.504,91</b>            |

### Umorzenie środków trwałych

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń środków trwałych | Zmniejszenia umorzeń środków trwałych | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1. budynki i budowle                                           | 769.206,49                                          | 143.196,16                           |                                       | 912.402,65                     |
| 2. urządzenia techniczne i maszyny                             | 25.207,24                                           | 3.522,07                             |                                       | 28.729,31                      |
| 3. środki transportu                                           | 25.877,26                                           | 9.123,11                             |                                       | 35.000,37                      |
| 4. inne środki trwałe                                          | 346.763,24                                          | 32.639,54                            |                                       | 379.402,78                     |
| <b>Razem:</b>                                                  | <b>1.167.054,23</b>                                 | <b>188.480,88</b>                    |                                       | <b>1.355.535,11</b>            |

### Wartości niematerialne i prawne

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne | Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych |  | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--|--------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne             | 5 264,48                                       |                                               |                                                  |  | 5.264,48                       |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne |                                                |                                               |                                                  |  | 0,00                           |
| <b>Razem:</b>                               | <b>5 264,48</b>                                | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      |  | <b>5.264,48</b>                |

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń: | Zmniejszenia umorzeń |  | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--|--------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne             | 5 264,48                                            |                      |                      |  | 5.264,48                       |
| <b>Razem:</b>                               | <b>5 264,48</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |  | <b>5.264,48</b>                |

### b) Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

| Wyszczególnienie zobowiązań          | Zobowiązania płatne: |                         |                         |               |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
|                                      | do 1 roku            | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 roku do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Zobowiązania długoterminowe (razem)  | 0,00                 |                         |                         |               |
| Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 128.335,27           |                         |                         |               |
| 1. z tytułu dostaw i usług           | 36.976,28            |                         |                         |               |
| 2. z tytułu podatków i ubezp. społ.  | 91.345,16            |                         |                         |               |
| 3. z tytułu wynagrodzeń              | 0,00                 |                         |                         |               |
| 4. inne                              | 13,83                |                         |                         |               |
| <b>Razem zobowiązania</b>            | <b>128.335,27</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>   |



**c) Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty**

| Wyszczególnienie należności         | Należności płatne: |                            |                            |               |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
|                                     | do 1 roku          | powyżej 1 roku<br>do 3 lat | powyżej 3 roku<br>do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Należności długoterminowe (razem)   | 0,00               |                            |                            |               |
| Należności krótkoterminowe, w tym:  | 377.659,25         |                            |                            |               |
| 1. z tytułu dostaw i usług          | 377.602,99         |                            |                            |               |
| 2. z tytułu podatków i ubezp. społ. | -                  |                            |                            |               |
| 3. z tytułu wynagrodzeń             | -                  |                            |                            |               |
| 4. inne                             | 56,26              |                            |                            |               |
| <b>Razem należności</b>             | <b>377.659,25</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>   |

Należności z tytułu dostaw i usług zostały pomniejszone o odpis aktualizacyjny na kwotę 38.765,17

**d) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

| Wyszczególnienie                                                                   | Stan wartości na : |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|                                                                                    | początek roku      | koniec roku       |
| <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>                                  | 5.192,57           | 5.526,22          |
| z tego z tytułu:                                                                   |                    |                   |
| 1) ubezpieczenia samochodów                                                        | 2.991,50           | 2.612,67          |
| 2) ubezpieczenie pracownicze OC                                                    | 1.657,08           | 1.774,74          |
| 3) prenumerata czasopism                                                           | -                  | 575,40            |
| 4) ubezpieczenie majątkowe                                                         | 543,99             | 563,41            |
| <b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>                                  |                    |                   |
| z tego z tytułu:                                                                   |                    |                   |
| 1)                                                                                 |                    |                   |
| 2)                                                                                 |                    |                   |
| <b>Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:</b>                                 | 0,00               | 0,00              |
| z tego z tytułu:                                                                   |                    |                   |
| 1) środki trwale otrzymane w darze                                                 | 0,00               | 0,00              |
| <b>Inne czynne rozliczenia międzyokresowe (ujemny wynik finansowy za 2012 rok)</b> | <b>374.991,05</b>  | <b>299.557,82</b> |

### 3. Informacja o uzyskanych przychodach

| Rodzaj przychodu                                                          | 2014                | 2015                |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Przychody statutowe ogółem, w tym:</b>                                 | <b>3.241.366,80</b> | <b>3.737.860,31</b> |
| a) usługi medyczne NFZ                                                    | 2.679.406,36        | 3.169.931,42        |
| b) darowizny pieniężne                                                    | 163.793,20          | 167.797,20          |
| c) 1% podatku                                                             | 307.333,40          | 322.214,47          |
| d) pobyt w ZOL                                                            | 39.588,13           | 49.920,56           |
| e) składki członkowskie                                                   | 1.205,00            | 1.335,00            |
| f) kwesty – zbiórki publiczne                                             | 50.040,71           | 26.661,66           |
| <b>Pozostałe przychody</b>                                                | <b>73.350,89</b>    | <b>61.033,88</b>    |
| a) dotacje                                                                | 38.100,00           | 29.996,00           |
| b) koncerty cegiełki                                                      | 6.175,00            | 15.470,00           |
| c) darowizny rzeczowe                                                     | 21.519,03           | 5.945,00            |
| d) pozostałe, w tym:                                                      | 7.556,86            | 9.622,88            |
| - kwesty                                                                  | 2.102,81            | 92,50               |
| - przychody z tyt. zasądzenia                                             | 2.800,00            | 3.000,00            |
| - inne (zaokrąglenia, wynagrodzenie za terminową płatność zob. wobec ZUS) | 2.654,05            | 6.530,38            |
| <b>Przychody finansowe</b>                                                | <b>2.456,53</b>     | <b>3.455,09</b>     |
| <b>Razem przychody (1+2+3)</b>                                            | <b>3.317.174,22</b> | <b>3.802.349,28</b> |

### 4. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

| Rodzaj kosztu                                                                                       | 2013                | 2014                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:</b> | <b>2.317.174,39</b> | <b>2.792.939,58</b> |
| a) Zużycie materiałów i energii                                                                     | 249.447,31          | 274.384,39          |
| b) Usługi obce                                                                                      | 405.483,17          | 347.752,04          |
| c) Podatki i opłaty                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| d) Wynagrodzenia                                                                                    | 1.413.158,58        | 1.829.936,82        |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                       | 241.348,24          | 329.659,19          |

|                                                                                         |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| f) Amortyzacja                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| g) Pozostałe, w tym:                                                                    | 7.737,09            | 11.207,14           |
| - ryczałty samochodowe                                                                  | 2.735,28            | 2.701,08            |
| - szkolenia                                                                             | -                   | 2.560,00            |
| - podróże służbowe                                                                      | 5.001,81            | 5.946,06            |
| <b>2. Koszty administracyjne, w tym:</b>                                                | <b>914.737,82</b>   | <b>929.859,46</b>   |
| a) Zużycie materiałów i energii                                                         | 131.022,89          | 143.722,97          |
| b) Usługi obce                                                                          | 195.807,87          | 202.103,65          |
| c) Podatki i opłaty                                                                     | 281,28              | 431,20              |
| d) Wynagrodzenia                                                                        | 290.336,25          | 312.665,43          |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                           | 61.770,06           | 70.212,25           |
| f) Amortyzacja                                                                          | 219.985,09          | 188.480,88          |
| g) Pozostałe, w tym:                                                                    | 15.534,38           | 12.243,08           |
| - podróże służbowe                                                                      | 5.542,00            | 3.454,50            |
| - ubezpieczenie majątkowe                                                               | 9.502,38            | 8.388,58            |
| - ryczałty samochodowe                                                                  | -                   | -                   |
| - inne (składka członkowska)                                                            | 490,00              | 400,00              |
| <b>3. Pozostałe koszty (przekazanie środków dla dzieci osieroconych, zaokrąglenia,)</b> | <b>8.883,77</b>     | <b>1.000,53</b>     |
| <b>4. Koszty finansowe</b>                                                              | <b>945,01</b>       | <b>-</b>            |
| <b>Razem koszty (1+2+3+4)</b>                                                           | <b>3.241.740,99</b> | <b>3.723.799,57</b> |

#### 5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

| Fundusz statutowy            | PLN                 |
|------------------------------|---------------------|
| <b>Stan na początku roku</b> | <b>2.156.241,47</b> |
| <b>Zwiększenia</b>           | <b>0,00</b>         |
| z tytułu                     |                     |
|                              |                     |
| <b>Zmniejszenia</b>          | <b>0,00</b>         |
| z tytułu:                    |                     |
|                              |                     |
| <b>Stan na koniec roku</b>   | <b>2.156.241,47</b> |



**6. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.**

**7. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania**

Działalność Stowarzyszenia w 2015 roku zakończyła się wynikiem dodatnim w wysokości 78.549,71 zł przy uzyskaniu zysku z działalności statutowej 944.920,73 zł.

W roku 2015 Stowarzyszenie uzyskało dochód z 1% w wysokości 322.214,47 zł. Z 2014 roku pozostało do wykorzystania 1% w wysokości 327.513,32 zł. W związku z powyższym kwota z 1% do wykorzystania w 2015 roku ogółem wyniosła 649.727,79 zł. Z 1% został zakupiony sprzęt i materiały medyczne, leki oraz pokrywana była zgodnie z Uchwałą Zarządu od miesiąca października 2015 r. usługa prania i żywienia dla pacjentów Hospicjum. Ogółem w 2015 roku wydatek z 1% wyniósł 239.812,16 zł. Środków z 1% do wykorzystania w 2016 roku pozostało 409.915,63 zł.

Na wynik dodatni Stowarzyszenia za 2015 rok wpłynęły zwiększone przychody z tytułu darowizn pieniężnych, z otrzymanego 1% oraz zwiększonych przychodów z tytułu wykonywanych usług medycznych, przy niewielkim wzroście kosztów w stosunku do osiągniętych przychodach w 2015 roku.

**Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk**

| Wyszczególnienie                                                             | Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:</b> | <b>58</b>                                      |
| a) na umowę o pracę                                                          | 37                                             |
| b) na umowę zlecenie                                                         | 21                                             |
| <b>Pracownicy administracyjno biurowi</b>                                    | <b>13</b>                                      |
| <b>Razem zatrudnieni (1+2)</b>                                               | <b>71</b>                                      |

**8. Stowarzyszenie Hospicjum Homo –Homini im. św. Brata Alberta w Jaworznie nie jest zobowiązane do sporządzenia informacji o przepływach pieniężnych.**

Jaworzno. 31.03.2016

Kazimiera Dębska

Sporządził

Zatwierdził

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini  
im. św. Brata Alberta w Jaworznie  
*M. Bryła*  
lek. med. Maria Bryła

Vice Prezes Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU  
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini  
im. św. Brata Alberta w Jaworznie  
*Joanna Faron*

Sekretarz

SEKRETARZ ZARZĄDU  
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini  
im. św. Brata Alberta w Jaworznie  
*Joanna Dziubanik*

Skarbnik

SKARBNIK  
Stowarzyszenia Hospicjum Homo-Homini  
im. św. Brata Alberta w Jaworznie  
*Zyta Starczyk-Kołodziej*

Członkowie

*Henryk Kozłowski*  
*Krzysztof Janiak*