

Stowarzyszenie Hospicjum Homo-Homini

Im. Św. Brata Alberta

Ul. Górnicza 30, 43-600 Jaworzno

NIP 632-17-04-452

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
za 2019 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.

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.

Sąd prowadzący rejestr jednostki:

Sąd Rejonowy Wydział Gospodarczo – Rejestrowy w Katowicach Nr KRS 0000008274

2. Czas trwania działalności jednostki :

Nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w przyszłości.

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

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

5. 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.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. Wybór wzoru rocznego sprawozdania finansowego został zatwierdzony przez Zarząd Stowarzyszenia.

II. Informacja dodatkowa;

- 1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych z tytułu Instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.
- 2. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań z działalnością statutową.
- 3. 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	38.205,84	2.849,00		41.054,84
4. środki transportu	108.001,17			108.001,17
5. inne środki trwałe	481.760,56	20.501,79		502.262,35
6. środki trwałe w budowie	2.440,00			2.440,00
Razem:	2.080.737,21	23.350,79		2.104.088,00

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	1.341.811,13	94.018,51		1.435.829,64
2. urządzenia techniczne i maszyny	33.956,58	2.124,69		36.081,27
3. środki transportu	50.814,12	12.477,17		63.291,29
4. inne środki trwałe	420.950,67	24.608,66		445.559,33
Razem:	1.847.532,50	133.229,03		1.980.761,53

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	9.052,88	8.518,54	1.603,08	15.968,34
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	9.052,88	8.518,54	1.603,08	15.968,34

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	5.327,62	2.019,22	1.603,08	5.743,76
Razem:	5.327,62	2.019,22	1.603,08	5.743,76

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:	176.605,00			
1. z tytułu dostaw i usług	66.342,44			
2. z tyt. podatków i ubezp. społ.	110.092,56			
3. z tytułu wynagrodzeń	0			
4. inne	170			
Razem zobowiązania	176.605,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00			
Należności krótkoterminowe, w tym:	815.988,88			
1. z tytułu dostaw i usług	814.984,50			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	-			
3. z tytułu wynagrodzeń	304,38			
4. inne	700,00			
Razem należności	815.988,88	0,00	0,00	0,00

Należności z tytułu dostaw i usług zostały pomniejszone o odpis aktualizacyjny na kwotę 16.247,67

d) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	6.369,43	6.329,11
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczenia samochodów	4.077,69	3.747,43
2) ubezpieczenie pracownicze OC	1.550,64	1.632,64
3) prenumerata czasopism	143,85	275,01
4) ubezpieczenie majątkowe	597,25	674,03
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)		
2)		
Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1) środki trwale otrzymane w darze	0,00	0,00
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	2018	2019
Przychody statutowe ogółem, w tym:	5.414.811,91	5.437.784,37
a) usługi medyczne NFZ	4.829.973,37	4.822.675,20
b) darowizny pieniężne	107.084,63	99.632,06
c) 1% podatku	350.478,70	386.178,45
d) pobyt w ZOL	63.660,97	35.786,23
e) składki członkowskie	1.140,00	1.070,00
f) kwesty – zbiórki publiczne	62.474,24	92.442,43

Pozostałe przychody	73.582,10	49.270,04
a) dotacje	5.000,00	10.680,00
b) koncerty cegiełki	34.173,00	12.570,00
c) darowizny rzeczowe	300,00	6.555,77
d) pozostałe, w tym:	34.109,20	19.464,27
- kwesty	220,79	1.253,36
- przychody z tyt. zasądzenia	27.604,60	11.176,95
- inne (zaokrąglenia, wyn.dla płatnika ZUS, wpływ od komornika z zajęcia Kózka Krystyna,)	6.283,81	7.033,96
Przychody finansowe	6.416,76	8.635,07
Razem przychody (1+2+3)	5.494.810,87	5.495.689,48

5. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	2018	2019
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4.010.444,93	4.490.001,73
a) Zużycie materiałów i energii	304.302,20	294.401,91
b) Usługi obce	388.170,07	427.836,42
c) Podatki i opłaty	0,00	0,00
d) Wynagrodzenia	2.795.354,91	3.202.293,16
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	499.323,11	546.211,61
f) Amortyzacja	0,00	0,00
g) Pozostałe, w tym:	23.294,64	19.258,63
- ryczałty samochodowe	5.550,24	5.447,76
- szkolenia	5.880,00	7.010,00
- podróże służbowe	11.864,40	6.800,87
2. Koszty administracyjne, w tym:	1.107.063,90	1.229.467,05
a) Zużycie materiałów i energii	159.534,78	174.732,30
b) Usługi obce	243.826,58	318.260,23
c) Podatki i opłaty	652,15	487,65
d) Wynagrodzenia	430.076,40	483.090,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80.795,11	86.414,19

f) Amortyzacja	174.275,30	133.986,71
g) Pozostałe, w tym:	17.903,58	32.495,97
- podróże służbowe	480,31	695,98
- ubezpieczenie majątkowe	6.648,63	10.080,48
- szkolenia	4.910,00	491,00
- ryczałty samochodowe	3.464,64	2.518,68
- inne (składka członkowska, remont)	400,00	18.709,83
3. Pozostałe koszty (przekazanie środków dla dzieci osieroconych, zaokrąglenia,)	4.674,38	4.771,48
4. Koszty finansowe	0,00	1,44
Razem koszty (1+2+3+4)	5.122.183,21	5.724.241,70

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
Stan na początku roku	2.178.200,22
Zwiększenia	372.627,66
z tytułu	
dodatni wynik finansowy za 2018 rok	372.627,66
Zmniejszenia	0,00
z tytułu:	
Stan na koniec roku	2.550.827,88

7. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu

1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków

pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

W roku 2019 Stowarzyszenie uzyskało dochód z 1% w wysokości 386.178,48 zł. Z 2018 roku pozostało do wykorzystania kwota 1% 317.513,24 zł. W związku z powyższym kwota z 1% do wykorzystania w 2019 roku ogółem wyniosła 703.691,69 zł.

Do uzyskania przychodu z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesiono koszty w wysokości 998,55 zł.

Z 1% został zakupiony sprzęt i materiały medyczne, wyposażenie medyczne, leki oraz pokrywana była zgodnie z Uchwałą Zarządu od miesiąca października 2015 r. usługa prania i żywienia dla pacjentów Hospicjum. Ogółem w 2019 roku wydatek z 1% wyniósł 363.792,91 zł. Do wykorzystania 1% podatku dochodowego w następnych latach pozostało 339.898,78 zł.

