

Stowarzyszenie Hospicjum  
Homo-Homini im. św. Brata Alberta  
w Jaworznie  
ul. Górnicza 30, 43-600 Jaworzno  
NIP 632-17-04-452 Regon 273597727  
KRS 0000008274  
Tel. 32 753 50 02 fax 32 616 74 44

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego**  
**za 2017 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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

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

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.**

- Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona od 2004r. komputerowo na bazie systemu SYMFONIA w programach: Finanse i Księgowość oraz Środki trwałe;
- 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	37.156,02			37.156,02
4. środki transportu	45.615,57			45.615,57
5. inne środki trwałe	469.883,68	31.730,35	29.826,75	471.787,28
6. środki trwałe w budowie	2.440,00			2.440,00
<b>Razem:</b>	<b>2.005.424,91</b>			<b>2.007.328,51</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	1.055.538,81	143.136,16		1.198.674,97
2. urządzenia techniczne i maszyny	32.010,32	1.997,42	2.097,18	31.910,56
3. środki transportu	41.073,48	4.542,09		45.615,57
4. inne środki trwałe	411.124,76	23.065,13	29.826,75	404.363,14
<b>Razem:</b>	<b>1.539.747,37</b>	<b>172.740,80</b>	<b>31.923,93</b>	<b>1.680.564,24</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:	165.286,35			
1. z tytułu dostaw i usług	50.580,14			
2. z tyt. podatków i ubezp. społ.	113.467,92			

3. z tytułu wynagrodzeń	1.200,54			
4. inne	77,75			
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>165.286,35</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 do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00			
Należności krótkoterminowe, w tym:	442.471,52			
1. z tytułu dostaw i usług	440.558,65			
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	-			
3. z tytułu wynagrodzeń	1.643,81			
4. inne	269,06			
<b>Razem należności</b>	<b>442.471,52</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 24.421,84

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

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	5.639,16	4.875,37
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczenia samochodów	2.753,11	2.699,07
2) ubezpieczenie pracownicze OC	1.774,74	1.574,80
3) prenumerata czasopism	575,40	0,00
4) ubezpieczenie majątkowe	535,91	601,50
<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 trwałe otrzymane w darze	0,00	0,00
<b>Inne czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	221.008,11	0,00

#### 4. Informacja o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	2016	2017
<b>Przychody statutowe ogółem, w tym:</b>	<b>3.848.871,45</b>	<b>5.080.776,01</b>
a) usługi medyczne NFZ	3.306.078,72	4.566.614,11
b) darowizny pieniężne	108.257,85	82.422,17
c) 1% podatku	320.280,13	324.133,40
d) pobyt w ZOL	76.328,56	66.798,90
e) składki członkowskie	935,00	865,00
f) kwesty – zbiórki publiczne	36.991,19	39.942,43
<b>Pozostałe przychody</b>	<b>55.157,81</b>	<b>95.438,70</b>
a) dotacje	22.600,00	5.000,00
b) koncerty cegiełki	22.760,00	10.293,00
c) darowizny rzeczowe	2.620,00	2.000,00
d) pozostałe, w tym:	7.177,81	78.145,70
- kwesty	180,70	1.125,56
- przychody z tyt. zasadzenia	1.360,60	9.126,68
- inne (zaokrąglenia, wyn.dla płatnika ZUS, wpływ od komornika z zajęcia Kózka Krystyna, środki KFS)	5.636,51	67.893,46
<b>Przychody finansowe</b>	<b>2.873,40</b>	<b>2.957,20</b>
<b>Razem przychody (1+2+3)</b>	<b>3.906.902,66</b>	<b>5.179.171,91</b>

## 5. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	2016	2017
<b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:</b>	<b>3.044.089,56</b>	<b>3.458.633,60</b>
a) Zużycie materiałów i energii	261.772,45	298.233,99
b) Usługi obce	320.396,90	339.424,43
c) Podatki i opłaty	0,00	0,00
d) Wynagrodzenia	2.089.671,33	2.389.413,04
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	357.061,83	409.801,38
f) Amortyzacja	0,00	0,00
g) Pozostałe, w tym:	15.187,05	21.760,76
- ryczałty samochodowe	2.837,82	3.632,10
- szkolenia	5.340,00	5.950,00
- podróże służbowe	7.009,23	12.448,66
<b>2. Koszty administracyjne, w tym:</b>	<b>1.016.893,66</b>	<b>1.157.207,39</b>
a) Zużycie materiałów i energii	162.330,35	163.784,20
b) Usługi obce	243.721,95	311.694,99
c) Podatki i opłaty	545,15	276,15
d) Wynagrodzenia	347.631,91	424.333,96
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68.599,95	76.448,40
f) Amortyzacja	184.212,26	170.643,62
g) Pozostałe, w tym:	9.852,09	10.026,07
- podróże służbowe	950,60	740,54
- ubezpieczenie majątkowe	7.901,49	7.826,11
- szkolenia	600,00	330,00
- ryczałty samochodowe	-	729,42
- inne (składka członkowska)	400,00	400,00
<b>3. Pozostałe koszty (przekazanie środków dla dzieci osieroconych, zaokrąglenia,)</b>	<b>-</b>	<b>3.173,46</b>
<b>4. Koszty finansowe</b>	<b>32,44</b>	<b>15,12</b>
<b>Razem koszty (1+2+3+4)</b>	<b>4.061.015,66</b>	<b>4.619.029,57</b>

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

Fundusz statutowy	PLN
Stan na początku roku	2.156.241,47
Zwiększenia	0,00
z tytułu	
Zmniejszenia	154.113,00
z tytułu:	
Stan na koniec roku	2.002.128,47

## 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 2017 Stowarzyszenie uzyskało dochód z 1% w wysokości 324.133,40 zł. Z 2016 roku pozostało do wykorzystania kwota 1% 414.389,56 zł. W związku z powyższym kwota z 1% do wykorzystania w 2017 roku ogółem wyniosła 738.522,96 zł.

Do uzyskania przychodu z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesiono koszty w wysokości 3.199,75 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 2017 roku wydatek z 1% wyniósł 374.920,04 zł. Do wykorzystania 1% podatku dochodowego w następnych latach pozostało 363.602,92 zł.

## 8. Pozostałe informacje.

Stowarzyszenie za 2017 rok działalność zakończyło zyskiem w wysokości 560.142,34 zł, przy uzyskaniu zysku z działalności statutowej 1.622.142,41 zł.

Na wynik dodatni Stowarzyszenia za 2017 rok wpłynęły zwiększone wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia z tyt. wykonywanych usług medycznych, przy niewielkim wzroście kosztów zwłaszcza z wynagrodzenia (zwiększenie wynagrodzenia dla pracowników Stowarzyszenia).

