

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro za rok 2014

CZĘŚĆ I INFORMACJE OGÓLNE

Stowarzyszenie Hospicjum „Światło” z siedzibą w Toruniu, ul. Grunwaldzka 64, zostało wpisane postanowieniem Sądu Rejonowego w Toruniu, VII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego 25.03.2011 roku do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem **KRS 0000381984**.

Główny Urząd Statystyczny w Toruniu nadał Stowarzyszeniu numer identyfikacyjny **REGON 340890513**
Urząd Skarbowy w Toruniu wydał decyzję w sprawie nadania Stowarzyszeniu numeru identyfikacji podatkowej – **NIP 9562287945**.

W okresie sprawozdawczym Zarząd działał w następującym składzie:

- Prezes – Żabińska Dorota
- Wiceprezes – Olszewska Małgorzata
- Sekretarz - Lipińska Katarzyna

Cele statutowe Stowarzyszenia:

Celem Stowarzyszenia jest:

1. Działalność charytatywna na rzecz osób cierpiących na nieuleczalne choroby oraz ich rodzin;
2. Udzielanie osobom wypisanym w pkt. 3 § 3 niniejszego statutu wsparcia w zakresie opieki medycznej, psychologicznej, duchowej i socjalnej przystosowanej do ich szczególnych potrzeb.
3. Udzielanie pomocy rodzinom osób ciężko chorych w sprawowaniu opieki nad chorym.
4. Udzielanie pomocy w rozwiązywaniu innych problemów związanych z chorobą.
5. Promocja idei opieki hospicyjno-paliatywnej wśród społeczeństwa;
6. Ochrona i promocja zdrowia;
7. Działalność na rzecz integracji i reintegracji społecznej osób chorych, zagrożonych wykluczeniem społecznym;
8. Działalność na rzecz rodzin przeżywających kryzys żałoby;
9. Promocja i organizowanie wolontariatu;
10. przeciwdziałanie patologiom społecznym;
11. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom zajmującym się w sytuacji kryzysu choroby oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

1. pomoc rzeczową i finansową dla chorych w terminalnym okresie choroby;
2. pomoc społeczną i edukacyjną chorym i członkom ich rodzin;
3. wypożyczanie sprzętu medycznego;
4. organizowanie oraz udział w zjazdach, sympozjach, kursach, szkoleniach z zakresu opieki paliatywnej;
5. prowadzenie badań naukowych z zakresu opieki paliatywnej;
6. informowanie społeczeństwa o swojej działalności poprzez współpracę z prasą, radiem, telewizją oraz własną działalność wydawniczą;
7. propagowanie idei i metod opieki nad ludźmi ciężko chorymi i osamotnionymi, zwłaszcza znajdującymi się w końcowym okresie życia.
8. pozyskiwanie środków finansowych i rzeczowych dla realizacji celów Stowarzyszenia;
9. organizowanie zbiórek pieniężnych na rzecz Stowarzyszenia;
10. pozyskiwanie funduszy publicznych;
11. podnoszenie materialnego, psychicznego i duchowego komfortu życia pacjentów przebywających w opiece stacjonarnej i domowej Hospicjum "Światło" oraz osób osieroconych;
12. prowadzenie naboru i szkolenie wolontariuszy;
13. szkolenie pracowników Hospicjum "Światło";
14. organizację i dofinansowywanie wyjazdów integracyjnych personelu, wolontariuszy oraz sympatyków Hospicjum "światło";
15. działalność wydawniczą, gromadzenie i rozpowszechnianie materiałów szkoleniowych, informacyjnych i literatury naukowej z dziedziny opieki paliatywnej;
16. organizowanie imprez kulturalnych, rozrywkowych, turystycznych i sportowych;
17. współpracę z osobami fizycznymi i prawnymi, organami administracji państwowej oraz organizacjami pozarządowymi

wymi postanowień w zakresie realizacji postanowień Statutu;

18. inne formy działalności Stowarzyszenia umożliwiające skuteczną realizację celów

Okres działalności Stowarzyszenia jest nie oznaczony. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2014 tj. 01.01.2014 do 31.12.2014r. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności.

Na dzień sporządzania sprawozdania nie są nam znane okoliczności, które by wskazywały na poważne zagrożenia dla kontynuowania dalszej działalności.

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 591 z późn. zm./

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustaloną i wprowadzoną uchwałą zarządu, które określa:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- wzór sprawozdania finansowego z rachunkiem wyników określony został w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

- Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj., w 100%. Natomiast powyżej kwoty 3500zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane będą według stawek wynikających z załącznika do *ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych*.
- fundusze wyceniono – w wartości nominalnej,
- koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie:

- Zobowiązanie wobec US z tyt. PIT-4 - 58 zł
- Zobowiązanie wobec ZUS z tyt. składek na ubezpieczenia społeczne - 535,90 zł
- Zobowiązanie wobec ZUS z tyt. składek na ubezpieczenia zdrowotne - 128,38 zł

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – nie dotyczy

3. Udziały (akcje) własne – nie dotyczy

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Środki pieniężne na r-ku bankowym	29207,54	37171,29
2.	Środki pieniężne w kasie	3059,25	2448,77
	Razem	32266,79	39 620,06

5. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Lp.	Źródło przychodu	Kwota
1	Składki członkowskie	240,00
2	Darowizny pieniężne	58 660,18
3	Dotacje	11 424,75
4	Zbiórki publiczne	10 573,58
5	Nadwyżka przychodów z ubiegłego roku	82 001,01
	RAZEM Przychody	162 899,52

6. informacje o strukturze kosztów

Koszty statutowe

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota
1	Amortyzacja	24 581,14
2	Materiały i energia	14 261,44
3	Usługi obce	2 226,64
4	Podatki i opłaty	278,50
5.	Wynagrodzenia	16 127,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	357,33
7.	Pozostałe	41 302,60
	RAZEM koszty statutowe	99 134,65

Koszty administracyjne

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota
1	Materiały i energia	428,73
2	Usługi obce	3 185,91
3	Podatki i opłaty	250,00
4.	Wynagrodzenia	9 937,98
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 922,28
6.	Pozostałe	310,61
	RAZEM koszty statutowe	16 035,51

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

W latach 2012 – 2013 jednostka posiadała środki trwałe lecz ich nie amortyzowała. W roku 2014 dokonano księgowania zaległych amortyzacji:

Rok 2012 – 129,95 zł

Rok 2013 – 2 476,07 zł

Stowarzyszenie Hospicjum Światło
 Ul. Grunwaldzka 64
 87-100 Toruń
 NIP 9562287945

BILANS

Wg stanu na dzień 2014-12-31

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	12 797,00	7 631,58
I	Wartości niematerialne i prawne*		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	12 797,00	7 631,58
III	Należności długoterminowe*		
IV	Inwestycje długoterminowe*		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
B	Aktywa obrotowe	32 266,79	40 820,06
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		1 200,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	32 266,79	39 620,06
1.	Środki pieniężne*	32 266,79	39 620,06
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	45 063,79	48 451,64
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	82 001,01	47 729,36
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	82 001,01	
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-36 937,22	47 729,36
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		722,28
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*		722,28
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	45 063,79	48 451,64

Sporządził: Łukasz Lewandowski

Podpisy:

Data: 2015-03-23

Stowarzyszenie Hospicjum Światło
 Ul. Grunwaldzka 64
 87-100 Toruń
 NIP 9562287945

Rachunek zysków i strat
 za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 039,00	162 899,52
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	9 039,00	162 899,52
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 039,00	162 899,52
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	50 446,64	115 170,16
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	50 446,64	115 170,16
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	50 446,64	115 170,16
a)	Amortyzacja		24 581,14
b)	Zużycie materiałów i energii	15 276,02	14 690,17
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 771,00	28 344,59
d)	Pozostałe koszty	27 399,62	47 554,26
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	4 992,72	
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	522,30	
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-36 937,22	47 729,36
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		47 729,36
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-36 937,22	

Sporządził: Łukasz Lewandowski

Data: 2015-03-23

Podpisy:

Prezes – Żabińska Dorota

Wiceprezes – Olszewska Małgorzata

Sekretarz - Lipińska Katarzyna