

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM "ŚWIATŁO" UL. CERAMICZNA 3 87-100 TORUŃ TORUŃ KUJAWSKO-POMORSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do dnia 31.12.2019

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Brak jakichkolwiek przesłanek oraz okoliczności które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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 późniejszymi zmianami/. 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 6 do ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej wyceniono następującymi metodami wyceny:

- ☐ wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia (zakupu) pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
- ☐ środki trwałe w cenie nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
- ☐ należności w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny uwzględniającej odpisy aktualizujące ich wartość w zależności od stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty,
- ☐ zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,
- ☐ rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie uzasadnionej wartości,
- ☐ kapitały, fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
- ☐ do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W trakcie roku obrotowego nie dokonywano żadnych zmian metod księgowości i wyceny wywierających wpływ na sprawozdanie finansowe. Stowarzyszenie sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Prowadzony jest zespół V Planu kont – Koszty według typów działalności. Nie prowadzi się ewidencji w zespole IV – Koszty według rodzajów. 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.

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-08-17

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
"ŚWIATŁO" Toruń
PREZES

Dorota Żabirska

Melenc

Gryc

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barna
87-100 Toruń, ul. Bema 20A
tel 56 653 51 86, kom. 662 003 18
NIP 956-139-24-85

BIURO RACHUNKOWE

PROFITTO Roman Barnat

87-100 Toruń, ul. Berna 20A/5

tel. 56 653 81 86, kom. 662 003 184

NIP 956-139-24-85

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec

Gryc Katarzyna Anna

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
„ŚWIATŁO” Toruń

PREZES

Dorota Żabińska

Marzec
Gryc

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	10 324,04	7 434,80
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 324,04	7 434,80
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	612 839,09	867 580,60
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	803,13	5 228,17
III.	Inwestycje krótkoterminowe	612 035,96	862 352,43
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		623 163,13	875 015,40
PASYWA			
A.	Fundusz własny	622 527,13	872 180,56
I.	Fundusz statutowy	515 980,29	622 527,13
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	106 546,84	249 653,43
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636,00	2 834,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	636,00	2 834,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		623 163,13	875 015,40

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-08-17

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20A/5
tel. 56 653 81 86, kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85

Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
"ŚWIATŁO" Toruń
PREZES
Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	607 321,66	1 066 138,25
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	607 321,66	1 066 138,25
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	452 640,85	744 356,86
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	452 640,85	744 356,86
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	154 680,81	321 781,39
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	34 983,19	77 568,91
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	119 697,62	244 212,48
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,01
J.	Pozostałe koszty operacyjne	16 368,05	0,00
K.	Przychody finansowe	3 217,27	5 533,64
L.	Koszty finansowe	0,00	92,70
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	106 546,84	249 653,43
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	106 546,84	249 653,43

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-08-17

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20A/5
tel. 56 653 81 86 kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85

Dorota Zabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
"ŚWIATŁO" Toruń
PREZES
Dorota Zabińska
Moneta
Gryc

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nie dotyczy

2. informacje o kwotach 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. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nie dotyczy

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w roku 2019 kształtowały się w następujący sposób:

- darowizny pieniężne / z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych/ - 139.458,17
- darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 310.500,08
- dotacje pochodzące z środków publicznych - 614.110,00
- zbiórki publiczne - 1.380,00
- składki członkowskie - 690,00

Pozostałe przychody operacyjne - 0,01

Przychody finansowe - 5.533,64

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego poniesione w 2019 roku zostały podzielone na koszty realizacji poszczególnych projektów realizowanych z otrzymanych dotacji:

- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Opieki Domowej przy SH "ŚWIATŁO" - 430.109,79
- koszty zadań statutowych - Wydatki z 1% - 136.708,76
- koszty zadań statutowych - projekt - Oswoić żal do stracie - 500,00
- koszty zadań statutowych - projekt - Boccia dla Seniora - 45.541,12
- koszty zadań statutowych - Działalność statutowa pozostała - 2.420,74
- koszty zadań statutowych - projekt GMT - Centrum Opieki Domowej przy SH "ŚWIATŁO" - 91.563,19
- koszty zadań statutowych - projekt - Klub 65+ BIS - 37.540,26

Koszty ogólnego Zarządu - 77.568,91

Koszty finansowe - 92,70

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
„ŚWIATŁO” Toruń
PREZES
Dorota Żabińska

Mona
Gryc

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20A/5
tel. 56 653 81 86, kom. 862 003 184
NIP 956-139-24-85

Fundusz statutowy w 2018 roku został powiększony o wypracowany zysk w wysokości 106.546,84 zł. W 2019 roku wypracowany zysk w wysokości 249.653,43 został w całości przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane 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

Stowarzyszenie Hospicjum "ŚWIATŁO" uzyskało przychody z tytułu wpłat w 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 310.500,08 zł oraz poniosło koszty sfinansowane z wydatków 1% w wysokości 136.708,76 zł.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zawierzenia: 2020-08-17
BIURO RACHUNKOWE PROFITTO
Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20A/5
tel. 56 653 81 86, kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85
Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

STOWARZYSZENIE HOSPICJUM
„ŚWIATŁO” Toruń
PREZES
Dorota Żabińska
Gryc