

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro za rok 2015

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 postanowieniami 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 2015 tj. 01.01.2015 do 31.12.2015r. 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 używania, 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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie:

- Zobowiązanie wobec US z tyt. PIT-4 - 1 674 zł
- Zobowiązanie wobec ZUS z tyt. składek na ubezpieczenia społeczne - 376,91 zł
- Zobowiązanie wobec ZUS z tyt. składek na ubezpieczenia zdrowotne - 667,98 zł
- Zobowiązanie wobec ZUS z tyt. składek na Fundusz Pracy – 79,04
- Zobowiązania wobec kontrahentów z tyt. zakupu usług – 185,00 zł.
- Zob. wobec jednostek samorządu terytorialnego z tyt. zwrotu niewykorzystanej dotacji – 2 168,66 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 | 37171,29 | 209965,51 |
| 2. | Środki pieniężne w kasie | 2448,77 | 1205,70 |
| | Razem | 32266,79 | 210901,21 |

5. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

| Lp. | Źródło przychodu | Kwota |
|-----|----------------------|------------|
| 1 | Składki członkowskie | 2 535,00 |
| 2 | Darowizny pieniężne | 116 781,50 |
| 3 | Dotacje | 43 675,30 |
| 4 | Zbiórki publiczne | 12 975,47 |
| 5 | Przychód z 1 % | 168 146,29 |
| 6 | Zwrot opłat sądowych | 250,00 |
| | RAZEM Przychody | 344 363,56 |

6. informacje o strukturze kosztów

Koszty statutowe

| Lp. | Rodzaj kosztu | Kwota |
|-----|--|------------|
| 1 | Amortyzacja | 7 264,13 |
| 2 | Materiały i energia | 14 426,53 |
| 3 | Usługi obce | 17 369,90 |
| 4 | Podatki i opłaty | 0,00 |
| 5. | Wynagrodzenia | 49 279,00 |
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 398,57 |
| 7. | Pozostałe | 62 145,57 |
| | RAZEM koszty statutowe | 151 880,70 |

Koszty administracyjne

| Lp. | Rodzaj kosztu | Kwota |
|-----|--|-----------|
| 1 | Materiały i energia | 3 003,79 |
| 2 | Usługi obce | 5 159,93 |
| 3 | Wynagrodzenia | 7 935,39 |
| 4. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 5 380,14 |
| 5. | Podróże służbowe | 1 352,41 |
| 6. | Pozostałe | 167,40 |
| | RAZEM koszty administracyjne | 22 999,06 |

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji – nie dotyczy

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

BILANS
 Wg stanu na dzień 2015-12-31

| Wiersz | AKTYWA | Stan na koniec | |
|----------|--|--------------------|-------------------|
| | | roku poprzedni ego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | | |
| A | Aktywa trwałe | 7 631,58 | 11 252,74 |
| I | Wartości niematerialne i prawne* | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 7 631,58 | 11 252,74 |
| III | Należności długoterminowe* | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe* | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe* | | |
| B | Aktywa obrotowe | 40 820,06 | 211 112,01 |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 1 200,00 | 210,80 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 39 620,06 | 210 901,21 |
| 1. | Środki pieniężne* | 39 620,06 | 210 901,21 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe* | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe* | | |
| | Aktywa razem | 48 451,64 | 222 364,75 |
| Wiersz | PASYWA | Stan na koniec | |
| 1 | 2 | roku poprzedni ego | roku bieżącego |
| A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 47 729,36 | 217 213,16 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | | 47 729,36 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| III | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| IV | Wynik finansowy netto za rok obrotowy* | 47 729,36 | 169 483,80 |
| V | Wynik finansowy z lat ubiegłych* | | |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 722,28 | 5 151,59 |
| I | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| II | Rezerwy na zobowiązania | | |
| III | Inne zobowiązania* | 722,28 | 5 151,59 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe* | | |
| | Pasywa razem | 48 451,64 | 222 364,75 |

Sporządził: Łukasz Lewandowski

Podpisy:

Data: 2016-03-31

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

Rachunek zysków i strat
 za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
*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) | 162 899,52 | 344 363,56 |
| I. | Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: | 162 899,52 | 344 113,56 |
| 1. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 162 899,52 | 344 113,56 |
| 2. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 115 170,16 | 174 879,76 |
| I. | Koszty działalności pożytku publicznego | 115 170,16 | 174 879,76 |
| 1. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 115 170,16 | 174 879,76 |
| a) | Amortyzacja | 24 581,14 | 7 264,13 |
| b) | Zużycie materiałów i energii | 14 690,17 | 17 427,32 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 28 344,59 | 63 993,10 |
| d) | Pozostałe koszty | 47 554,26 | 86 195,21 |
| 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 | | 250,00 |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | | |
| E. | Wynik finansowy netto ogółem | 47 729,36 | 169 483,80 |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 47 729,36 | 169 483,80 |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | | |

Sporządził: Łukasz Lewandowski

Data: 2016-03-31

Podpisy:

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