

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 01.01.2021 do dnia 31.12.2021

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: 2022-06-21

Data zatwierdzenia: 28.09.2022

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat
BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat

87-100 Toruń, ul. Derna 20A/5
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości
tel. 56 653 81 85, kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec

Gryc Katarzyna Anna

Zablińska

Małgorzata Marzec

Katarzyna Gryc

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	4 545,56	1 656,32
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 545,56	1 656,32
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	927 965,69	342 918,83
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	25 889,33	12 580,64
III.	Inwestycje krótkoterminowe	902 076,36	330 338,19
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	932 511,25	344 575,15
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	932 511,25	344 139,25
I.	Fundusz statutowy	872 180,56	934 988,78
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	60 330,69	-590 849,53
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	435,90
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	435,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	932 511,25	344 575,15

Data sporządzenia: 2022-06-21

Data zatwierdzenia: 29.09.2022

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20 A/5
tel. 56 653 81 89, K.M. 662 003/184
NIP 856-139-24-85

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

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec

Gryc Katarzyna Anna

Edyta Pich
Małgorzata Marzec
Katarzyna Gryc

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

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	619 552,51	605 479,22
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	619 552,51	605 479,22
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	567 428,29	1 106 722,63
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	567 428,29	1 106 722,63
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)	52 124,22	-501 243,41
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	33 107,65	89 541,07
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	19 016,57	-590 784,48
I.	Pozostałe przychody operacyjne	28 988,87	0,10
J.	Pozostałe koszty operacyjne	245,50	164,55
K.	Przychody finansowe	12 572,29	99,40
L.	Koszty finansowe	1,54	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	60 330,69	-590 849,53
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	60 330,69	-590 849,53

Data sporządzenia: 2022-06-21

Data zatwierdzenia: 29.09.2022

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20 A/5
tel. 56 653 81 88, kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Zachwała
Makponeta
Katarzyna
Menec
Gryc

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

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 2021 kształtowały się w następujący sposób:

- darowizny pieniężne / z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych/ - 54.805,10
- darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 365.508,90
- dotacje pochodzące z środków publicznych - 184.615,22
- składki członkowskie - 550,00

Pozostałe przychody operacyjne - 0,10

Przychody finansowe - 99,40

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego poniesione w 2021 roku zostały podzielone na koszty realizacji poszczególnych projektów realizowanych z otrzymanych dotacji:

- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Opieki Domowej przy SH "ŚWIATŁO" - 132.085,82
- koszty zadań statutowych - Wydatki z 1% - 27.300,00
- koszty zadań statutowych - projekt - Zdrowie bez recepty - 20.757,40
- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum opieki domowej Małopolska - 20.779,04
- koszty zadań statutowych - projekt - KOD do Samodzielności - 70.507,77
- koszty zadań statutowych - projekt - Klub 65 - 44.374,39

Pozostałe koszty działalności statutowej nieodpłatnej - 533.121,48

Koszty ogólnego Zarządu - 347.337,80

Pozostałe koszty operacyjne - 164,55

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w 2020 roku został powiększony o wypracowany zysk za 2019 rok w wysokości 249.653,43 zł. Wypracowany zysk za 2020 rok w wysokości 60.330,69 zł został w całości przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

Strata za 2021 roku zostanie pokryta z 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 365.508,90 zł oraz poniosło koszty sfinansowane z wydatków 1% w wysokości 27.300,00 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 wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy

Data sporządzenia: 2022-06-21

Data zatwierdzenia: 29.09.2022

Roman Barnat - Biuro Rachunkowe Profitto Roman Barnat
BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat

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

Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Katarzyna Gryc

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