

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 01.01.2022 do dnia 31.12.2022

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 założowy 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: 2023-03-28

Data zatwierdzenia: 2023-06-28

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barańsk
87-100 Toruń, ul. Berka 20A/5
tel. 56 663 81 86, kom. 662 803 184
NIP 956-139 24 85

BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
Roman Barnat 100 Toruń, ul. Bema 20 A/5
87-100 tel. 56 663 81 86 kom. 662 003 184
NIP 956-139-24-85

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

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec

Gryc Katarzyna Anna

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

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 2022 kształtowały się w następujący sposób:

- darowizny pieniężne / z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych/ - 13.965,00
- darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 291.862,05
- dotacje pochodzące z środków publicznych - 394.951,50
- składki członkowskie - 690,00

Pozostałe przychody operacyjne - 852,40

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego poniesione w 2022 roku zostały podzielone na koszty realizacji poszczególnych projektów realizowanych z otrzymanych dotacji:

- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Opieki Domowej przy SH "ŚWIATŁO" - 16.972,36
- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Opieki Domowej Małopolska - 41.528,82
- koszty zadań statutowych - projekt - KOD do Samodzielności- 1.040,00
- koszty zadań statutowych - projekt - Club 65 - 72.280,27
- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Usług Opiekuńczych - 62.198,99
- koszty zadań statutowych - projekt - Centrum Opieki Domowej Edycja 2022 - 138.762,74
- koszty zadań statutowych - projekt - Ekologia w życiu codziennym seniora - 22.301,00
- koszty zadań statutowych - projekt - Klucz do samodzielności - 59.442,08

Pozostałe koszty działalności statutowej nieodpłatnej - 325.408,53

Koszty ogólnego Zarządu - 38.599,07

Pozostałe koszty operacyjne- 2.097,81

Pozostałe koszty finansowe - 363,00

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

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Strata za 2022 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 z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 291.862,05 zł oraz poniosło koszty sfinansowane z wydatków 1% w wysokości 139.888,35 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: 2023-03-28

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

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

Dorota Żabińska

Małgorzata Marzec

Gryc Katarzyna Anna

[Signature]
[Signature]
[Signature]

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 656,32	247 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 656,32	247 000,00
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	342 918,83	13 119,40
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 580,64	11 722,97
III.	Inwestycje krótkoterminowe	330 338,19	1 396,43
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	344 575,15	260 119,40
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	344 139,25	260 119,40
I.	Fundusz statutowy	934 988,78	338 793,12
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-590 849,53	-78 673,72
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	435,90	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	435,90	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	344 575,15	260 119,40

Data sporządzenia: 2023-03-28

Data zatwierdzenia: 2023-06-29

BIURO RACHUNKOWE
Roman Barnat PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20 A/5
tel. 56 653 81 86, kom. 662 003 184
NIP 958-139-24-85

Dorota Żabińska
Małgorzata Marzec
Gryc Katarzyna Anna

EW
Moneta
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

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	605 479,22	701 468,55
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	605 479,22	701 468,55
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	1 106 722,63	754 591,11
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 106 722,63	754 591,11
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)	-501 243,41	-53 122,56
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	89 541,07	23 942,75
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-590 784,48	-77 065,31
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,10	852,40
J.	Pozostałe koszty operacyjne	164,55	2 097,81
K.	Przychody finansowe	99,40	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	363,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-590 849,53	-78 673,72
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-590 849,53	-78 673,72

Data sporządzenia: 2023-03-28

Data zatwierdzenia: 2023-06-19

Roman Barnat
BIURO RACHUNKOWE
PROFITTO Roman Barnat
87-100 Toruń, ul. Bema 20 A/5
tel. 56 657 81 86, kom. 662 003 184
NIP 955-139-24-85

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