



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA HOSPICJUM IM. ŚW. WAWRZYŃCA
ZA ROK OBROTOWY 2015**



Gdynia, czerwiec 2016



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie
*Stowarzyszenie Hospicjum im. Św. Wawrzyńca
81-109 Gdynia ul. Arendta Dickmana 6*

Stowarzyszenie zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 000044542 w dniu 23.10.2001 r.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego (wpis z dnia 13 marca 2004 r.)

Stowarzyszenie posiada 3 jednostki lokalne:
 - *Hospicyjny Zakład Opieki Zdrowotnej działający pod adresem ul. Dickmana 7, 81-109 Gdynia*
 - *Hospicjum Stacjonarne św. Wawrzyńca działające pod adresem ul. Dickmana 6, 81-109 Gdynia*
 - *Hospicjum Stacjonarne dla Dzieci Bursztynowa Przystań działające pod adresem Dickmana 7, 81-109 Gdynia*

2. Przedmiot działalności Stowarzyszenia określony w statucie
DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI
Działalność innych instytucji medycznych zapewniających pacjentom zakwaterowanie i wyżywienie - hospicjum stacjonarne

PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA
Działalność lekarska prowadzona bezpośrednio w domu pacjenta - domowa opieka hospicyjna

DZIAŁALNOŚĆ FIZJOTERAPEUTYCZNA
Indywidualna działalność fizykoterapeutów oraz działalność prowadzona w dziedzinie terapii ruchowej

DZIAŁALNOŚĆ PIEŁĘGNIAREK I POŁOŻNYCH
Indywidualna działalność pielęgniarek

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ
Działalność psychologów i psychoterapeutów

POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA
Ośrodek wolontariatu, opieka społeczna dla dzieci, działalność charytatywna polegająca na gromadzeniu funduszy lub innych formach wspierania finansowego w ramach opieki społecznej

3. Okres sprawozdawczy
Sprawozdanie zostało sporządzone za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 r. przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie



4. Zasady wyceny – według przepisów ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe – rzeczowe aktywa trwałe wykorzystywane w realizacji celów statutowych Stowarzyszenia przez okres dłuższy niż 1 rok o wartości przekraczającej 3500 zł. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszając o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową.

Niskocenne przedmioty majątkowe spełniające definicję środka trwałego o wartości jednostkowej od 1.500 zł do 3.500 zł nie są wprowadzane do ewidencji bilansowej, lecz odpisane bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

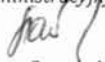
5. Zapasy

Na dzień zakupu materiały odpisywane są w koszty. Na dzień bilansowy ustala się stan tych aktywów i jego wycenę oraz dokonuje korekty kosztów o wartość tego zapasu (ustalonego w wyniku inwentaryzacji).

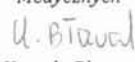
6. Należności i zobowiązania

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, bez zachowania zasady ostrożności wyceny.

Z-ca Dyrektora ds.
Administracyjnych


Krystyna Szambelańczyk

Z-ca Dyrektora ds.
Medycznych


Urszula Bławat

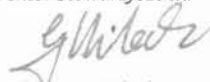
Członek Zarządu


Emilia Undziłło

Sekretarz


Marianna Szulc

Dyrektor Stowarzyszenia


Grzegorz Miloch



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK.

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany wartości składników aktywów trwałych w roku obrotowym

Tab. nr 1

Wyszczególnienie	Wartość brutto			Wartość netto		
	31.12.2014	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
Rzeczowe aktywa trwałe	9 403 148,48	1 944 149,77	970 002,33	10 377 295,92	8 446 200,80	9 095 759,92
środki trwałe						
w tym:						
grunty i prawa użytkowania	5 518,30			5 518,30	5 518,30	5 518,30
budynki i lokale	8 435 358,93	968 502,33		9 403 861,26	8 131 320,39	8 848 061,99
urządzenia techniczne i maszyny	42 922,49			42 922,49	7 535,00	5 555,00
środki transportu	285 361,51		1500,00	283 861,51	81 215,18	58 675,68
inne środki trwałe	575 164,44	65 967,92		641 132,36	161 789,12	177 948,95
środki trwałe w budowie	58 822,81	909 679,52	968 502,33		58 822,81	

Wartość umorzenia środków trwałych na koniec 2015 wynosiła 1 281 536,00 złotych

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Tab. nr 2

Rodzaj umowy	Stan na początek 2015 roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 2015 roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Dzierżawa grunty	2 032 800,00			2 032 800,00
Dzierżawa budynek	3.650.000,00	-	-	3.650.000,00
Razem	5 682 800,00	-	-	5 682 800,00

Umowa dzierżawy zawarta 28 lipca 2000 r. pomiędzy Gminą Miasta Gdyni a Stowarzyszeniem Hospicjum im. św. Wawrzyńca. Przedmiotem umowy jest dzierżawa nieruchomości położonej w Gdyni przy ul. Dickmana 6 zabudowanej budynkiem hospicjum stacjonarnego wraz z późniejszymi zmianami (na okres do 2020 r.).

Umowa dzierżawy gruntu z dnia 10 kwietnia 2012 r. zawarta pomiędzy Gminą Miasta Gdyni a Stowarzyszeniem Hospicjum im. św. Wawrzyńca z przeznaczeniem na budowę i prowadzenie Hospicjum Stacjonarnego dla Dzieci (na okres do 2032 r.).



3. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za 2015 rok.

Zarząd Stowarzyszenia Hospicjum im. Św. Wawrzyńca proponuje przeznaczyć całość zysku za rok 2015 na zwiększenie przychodów przyszłych okresów na realizację zadań statutowych Stowarzyszenia.

4. 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

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych oraz nie udzieliło żadnych gwarancji oraz poręczeń w roku obrotowym.

5. 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

W roku obrotowym Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych zaliczek oraz kredytów członkom organów zarządzających oraz nadzorujących.

[Handwritten signatures and initials]



II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1 Struktura przychodów

Wielkość i struktura przychodów w latach 2014- 2015

Tab. nr 3

wyszczególnienie	2014		2015	
	kwota [zł]	udział w przychodach ogółem[%]	kwota [zł]	udział w przychodach ogółem[%]
Przychody ogółem: w tym	8 865 867,75	100,00	10 092 663,84	100,00
składki członkowskie	10 520,00	0,12	10 580,00	0,10
zbiórki publiczne	551 793,88	6,22	176 452,98	1,75
wpłaty 1% pdof	1 424 700,97	16,07	1 705 358,58	16,90
środki z budżetu Gmin: Gdynia , Rumia	174 626,00	1,97	133 821,00	1,33
darowizny od osób fizycznych i prawnych	1 004 533,29	11,33	1 215 305,76	12,04
Narodowy Fundusz Zdrowia	3 111 204,00	35,09	4 323 919,40	42,84
nawiązki sądowe – sądy wojskowe.	2 287,50	0,03	2 045,00	0,02
wynik roku ubiegłego	2 451 786,46	27,65	2 375 815,63	23,54
pozostałe przychody określone statutem	19 829,57	0,2	19 579,83	0,19
pozostałe przychody operacyjne	89 714,05	1,03	111 097,40	1,1
przychody finansowe (odsetki)	24 872,03	0,28	18 688,27	0,19

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



III. Ustalenie podstawy podatku dochodowego od osób prawnych

Tab. nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2015
1	przychody wg rachunku zysków i strat	10 092 663,84
a.	przychody podatkowe nie ujęte w księgach jako przychód (dotacje na zakup śr. trwałych)	0,00
b.	przychody księgowe wyłączone z podstawy opodatkowania	2 486 273,76
	w tym :	
	- wynik roku ubiegłego	2 375 815,63
	- nienotyfikowane przez bank odsetki	1 273,93
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	15 729,00
	- amortyzacja budynku i przebudowy w części sfinansowanej dotacją	93 455,00
1.1	przychody podatkowe(1+a-b)	7 606 390,08
2.	koszty działalności wg rachunku zysków i strat	6 700 198,17
a.	koszty składek ZUS dot. 2014 zapłacone w 2015	64 989,52
b.	koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	404 057,07
	w tym:	
	- amortyzacja wyłączona z kosztów	326 088,32
	- koszty składek ZUS dot. 2015 zapłacone w 2016	77 968,75
2.1	Koszty podatkowe (2+a-b)	6 361 130,62
3	Dochód podatkowy (1.1-2.1)	1 245 259,46
4	Dochód wolny od podatku	1 245 259,46
	w tym:	
	dochód przeznaczony na cele statutowe	1 245 259,46
	Dochód podlegający opodatkowaniu	0,00

[Handwritten signatures and initials]



IV. Dane o kosztach

Wysokość i struktura kosztów w latach 2014- 2015

Tab. Nr 5

wyszczególnienie	kwota [zł]	udział w kosztach ogółem[%]	kwota zł	udział w kosztach ogółem[%]
	2014		2015	
Koszty ogółem:	6 490 052,12	100,00	6 700 198,19	100,00
w tym:				
koszty działalności podstawowej	6 331 520,52	97,56	6 699 778,61	99,99
w tym:				
amortyzacja	255 651,59	4,04	326 088,32	4,87
zużycie materiałów i energii	948 096,38	14,97	794 851,55	11,86
wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	4 148 859,51	65,53	4 336 013,58	64,71
pozostałe koszty	978 913,04	15,46	1 242 825,16	18,55
pozostałe koszty	158 531,60	2,44	419,58	0,01

V. Dodatkowe informacje

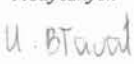
Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone jest wg wzoru dla jednostek mikro, przy czym zawiera ono również dodatkowe ujawnienia, które nie są wymagane dla jednostek mikro, a które Zarząd uznał za istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Stowarzyszenia.

Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń oraz pożyczek w roku obrotowym.

Z-ca Dyrektora ds.
Administracyjnych


Krystyna Szambelańczyk

Z-ca Dyrektora ds.
Medycznych


Urszula Bławat

Członek Zarządu


Emilia Undziłło

Sekretarz


Małgorzata Szulc

Dyrektor Stowarzyszenia


Grzegorz Miloch