

**Hospicjum**  
**im. św. Franciszka z Asyżu**  
**w Szczecinku**  
stempel firmowy

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT** (dla jednostek pozarządowych)  
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1.</b>	<b>1 804 672,38</b>	<b>1 529 209,49</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2.	1 799 992,38	1 417 089,49
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3.	4 680,00	112 120,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	4.	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>5.</b>	<b>1 870 663,96</b>	<b>1 675 991,07</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6.	1 865 767,46	1 526 684,84
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7.	4 896,50	149 306,23
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	8.	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>9.</b>	<b>-65 991,58</b>	<b>-146 781,58</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>10.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>11.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>13.</b>	<b>502,80</b>	<b>1 951,08</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>14.</b>	<b>-66 494,38</b>	<b>-148 732,66</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15.</b>	<b>122 959,46</b>	<b>84 731,68</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>16.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>17.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>18.</b>	<b>0,00</b>	<b>141,06</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>19.</b>	<b>56 465,08</b>	<b>-64 142,04</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>20.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>21.</b>	<b>56 465,08</b>	<b>-64 142,04</b>

Szczecinek dnia, 10.09.2021 r.

Joanna Węclaw

.....  
( imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podst. Art. 52

.....  
( imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje  
organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podst. Art.  
52 ust. 2 ustawy o rachunkowości )

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego**  
**HOSPICJUM IM. ŚW. FRANCISZKA Z ASYŻU**  
**W SZCZECINKU**  
 sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.

*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;*

Jednostka nie ma żadnych zobowiązań finansowych w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

*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;*

Jednostka nie udziela pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

*3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:*

Aktywa trwałe – zmiana wartości w ciągu roku:

Lp.	Grupa KŚT	Wartość początkowa (brutto)			Wartość na koniec roku
		Wartość na początek roku	Przychody/rozchody w ciągu roku	Zmiana wartości w roku	
1.	Wartości niematerialne i prawne	35 211,33	0,00	0,00	35 211,33
2.	Grupa KŚT - 1 Budynek i lokale	1 656 814,65	0,00	0,00	1 656 814,65
3.	Grupa KŚT - 3 Kotły i maszyny energetyczne	181 380,00	0,00	0,00	181 380,00
4.	Grupa KŚT - 4 Maszyny i urządzenia ogólnego stosow.	24 675,03	2 263,20	0,00	26 938,23
5.	Grupa KŚT - 6 Urządzenia techniczne	115 393,41	0,00	0,00	115 393,41
6.	Grupa KŚT - 8 Narzędzia , wyposażenie, meble	308 227,65	0,00	0,00	308 227,65
7.	<b>Razem brutto</b>	<b>2 321 702,07</b>	<b>2 263,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2 323 965,27</b>
Lp.	Grupa KŚT	Wartość umorzenia			Wartość netto (nie umorzona) na koniec roku
		Wartość na początek roku	Umorzenie w roku	Umorzenie na koniec roku	
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 818,48	5 844,53	18 663,01	16 548,32
2.	Grupa KŚT - 1 Budynek i lokale	99 812,67	41 420,40	141 233,07	1 515 581,58
3.	Grupa KŚT - 3 Kotły i maszyny energetyczne	30 683,45	12 696,60	43 380,05	137 999,95
4.	Grupa KŚT - 4 Maszyny i urządzenia ogólnego stosow.	15 320,44	3 286,32	18 606,76	8 331,47
5.	Grupa KŚT - 6 Urządzenia techniczne	28 163,25	9 936,00	38 099,25	77 294,16
6.	Grupa KŚT - 8 Narzędzia , wyposażenie, meble	191 391,17	57 208,21	248 599,38	59 628,27
7.	<b>Razem brutto</b>	<b>378 189,46</b>	<b>130 392,06</b>	<b>508 581,52</b>	<b>1 815 383,69</b>

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Wyszczególnienie	Rok	
	2019	2020
<b>A. Łączna kwota przychodów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i</b>	<b>1 613 941,17</b>	<b>1 927 631,84</b>
<b>B. Źródła przychodów</b>	<b>1 613 941,17</b>	<b>1 927 631,84</b>
1. Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	1 417 089,49	1 799 992,38
2. Działalność odpłatna pożytku publicznego	112 120,00	4 680,00
3. Działalność gospodarcza	0,00	0,00
4. Działalność finansowa	84 731,68	122 959,46
<b>5. 1 % PIT</b>	<b>154 881,90</b>	<b>140 059,91</b>
<b>6. Źródła publiczne ogółem:</b>	<b>1 019 552,84</b>	<b>1 592 571,44</b>
w tym środki:		
- europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych		
- państwa - NFZ	986 998,00	1 514 058,86
- budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	52 500,00
- refundacje Powiatowy Urząd Pracy	32 554,84	26 012,58
<b>7. Źródła prywatne ogółem:</b>	<b>439 303,25</b>	<b>138 922,29</b>
w tym:		
- składki członkowskie	2 182,97	1 279,00
- darowizny od osób fizycznych	19 988,77	47 506,41
- darowizny od osób prawnych	118 669,12	40 350,00
- ofiarność publiczna (zbiórki publiczne, kwesty)	134 368,73	660,00
- przychód w wysokości amortyzacji środków trwałych z darowizn	51 973,66	44 446,88
- wpływy z majątku (w szczególności ze sprzedaży lub wynajmu składników	4 680,00	4 680,00
- nawiazki sądowe	0,00	0,00
- działalność hospicyjna odpłatna	107 440,00	0,00
<b>8. Inne źródła</b>	<b>203,18</b>	<b>0,00</b>

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Wyszczególnienie	Rok	
	2019	2020
<b>A. Łączna kwota kosztów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)</b>	<b>1 678 083,21</b>	<b>1 871 166,76</b>
<b>B. Struktura kosztów w układzie rodzajowym</b>	<b>1 677 942,15</b>	<b>1 875 461,04</b>
1. Amortyzacja	131 644,55	130 392,16
2. Zużycie materiałów	136 283,22	168 051,83
3. Zużycie energii	35 460,94	44 306,41
4. Usługi obce	672 829,47	764 115,26
5. Podatki i opłaty	0,00	0,00
6. Wynagrodzenia	659 965,87	717 276,15
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 927,09	42 926,71
8. Pozostałe koszty	3 831,01	8 392,52
<b>C. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe</b>	<b>141,06</b>	<b>0,00</b>

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Jednostka nie tworzyła funduszu statutowego.

7. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% PIT oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% PIT:

Pochodząca z 1% PIT	Kwota
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym	30 000,00
- uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym	0,00
<b>Razem</b>	<b>30 000,00</b>
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1 % PIT	
Opis działania	Kwota
- dofinansowanie Zakładu Opieki Hospicyjnej	30 000,00
Cele szczegółowe, w rozumieniu updof, wskazane przez podatników tego podatku, na które OPP wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1 % PIT w roku obrotowym	
Cel	Kwota
- działalność statutowa OPP	30 000,00

**8. Inne informacje niż wymienione w punktach 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

W związku z ujawnienie zdarzeń po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2019 rok dokonano zwiększenia kwoty zysku z lat ubiegłych. Ujawnione zdarzenie polegało na zaniżeniu kwoty przychodu za 2019 rok. Kwota przychodów w wysokości 109.253,32 zł za grudzień, wypłacona w styczniu z tytułu pozyskiwanych środków z Narodowego Funduszu Zdrowia została wykazana początkowo z przychodach 2020 roku, błąd ten został wykryty dopiero po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego.

Szczecinek, 10-09-2021 r.

\_\_\_\_\_

Data

\_\_\_\_\_

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

\_\_\_\_\_

Data

\_\_\_\_\_

Podpis kierownika jednostki

**Hospicjum**  
**im. św. Franciszka z Asyżu**  
**w Szczecinku**

(pieczęć jednostki)

**BILANS** - dla jednostek pozarządowych (zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości)  
 sporządzony na dzień: **31.12.2020 rok**

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2020 rok	31.12.2019 rok
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 815 383,69</b>	<b>1 943 512,65</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	16 548,32	17 774,27
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 798 835,37	1 925 738,38
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>533 309,42</b>	<b>244 318,70</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	142 033,95	581,86
III	Inwestycje krótkoterminowe	378 618,57	235 374,22
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 656,90	8 362,62
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 348 693,11</b>	<b>2 187 831,35</b>

Wiersz	PASywa	Stan na	
		31.12.2020 rok	31.12.2019 rok
1	2		
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>2 096 161,82</b>	<b>1 930 443,42</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 039 696,74	1 994 585,46
IV.	Zysk (strata) netto	56 465,08	-64 142,04
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>252 531,29</b>	<b>257 387,93</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	181 767,47	142 177,23
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	70 763,82	115 210,70
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 348 693,11</b>	<b>2 187 831,35</b>

Szczecinek dnia, 10.09.2021 r.  
 (miejscowość, data)

Joanna Węclaw  
 ( imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podst. Art. 52 ust. 2  
 ustawy o rachunkowości )

( imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje  
 organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podst. Art. 52  
 ust. 2 ustawy o rachunkowości )

**WPROWADZENIE**  
**do sprawozdania finansowego**  
**HOSPICJUM IM. ŚW. FRANCISZKA Z ASYŻU**  
**W SZCZECINKU**  
sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.

1. *Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego organu prowadzącego rejestr:*

Nazwa: **Hospicjum im. św. Franciszka z Asyżu**  
Siedziba: **województwo zachodniopomorskie**  
Powiat: **Szczecinek**  
Gmina: **miejska Szczecinek**  
Adres: **ulica Bukowa 85**  
Rejestr: **Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.**  
**Nr w rejestrze - pozycja 0000270209 (data wpisu do rejestru 19.12.2006 r.)**

Cel działania: 1. **Bezinteresowna opieka medyczna i duszpasterska nad osobami w terminalnym okresie choroby nowotworowej, jak też ich rodzinami w czasie choroby i w okresie żałoby,**  
2. **Zjednywanie ludzi dobrej woli - wolontariuszy, pragnących udzielać pomocy i opieki potrzebującym, o których mowa w pkt 1.**

**Hospicjum im. św. Franciszka z Asyżu w Szczecinku posiada status organizacji pożytku publicznego uzyskany w 2007 roku.**

**W ramach Hospicjum utworzono Zakład Opieki Hospicyjnej „U ŚW. FRANCISZKA”, którego zadaniem jest opieka medyczna.**

2. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:*

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku.

3. *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności:*

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie tej działalności.

4. *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego zakresie, zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:*

Sprawozdania finansowe w Hospicjum im. Św. Franciszka z Asyżu, jest sporządzane w sposób określony w załączniku nr 6 dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie postanowienia Walnego Zebrania Członków Hospicjum im. Św. Franciszka z Asyżu. Wyżej wymieniona dokumentacja określa:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowego planu kont,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów,
- e) wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5, ustawy o rachunkowości.
- f) Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe: według cen nabycia (zakupu) pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), amortyzacja dokonywana jest metoda liniową;
- należności: w kwotach wymaganej zapłaty bez zachowania zasady ostrożnej wyceny, wykazane w wartości netto (bez pomniejszenia o odpisy aktualizujące), wartość należności nie podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnianiu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, należności wyrażone w walutach obcych, według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień bilansowy;
- inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych): według wartości nominalnej;
- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpis czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do realizacji świadczeń w czasie, czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów;
- zobowiązania: w kwocie wymagającej zapłaty;
- bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów: wykazane są w wysokości zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności ze świadczeń wykonywanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do realizacji świadczeń lub odpisów amortyzacyjnych. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów;
- do kwalifikacji umów o leasing stosuje się przepisy podatkowe;
- nie ustala się odroczonego podatku dochodowego;
- uznawanie przychodu: z tytułu odpłatnej i nieodpłatnej działalności statutowej w momencie wykonania usługi lub wyznaczonego w umowie okresu rozliczeniowego, z tytułu otrzymanych darowizn w dacie otrzymania, dotacji – zgodnie z umową.

Szczecinek, 10-09-2021 r.

Joanna Węclaw

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

Podpis kierownika jednostki