

TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ CHORYCH

HOSPICJUM ŚW. JÓZEFA

63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI

UL. RASZKOWSKA 39

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2010r.

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek wyników
4. Informacja dodatkowa

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.**

1. Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Hospicjum Św. Józefa” z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim jest organizacją pożytku publicznego nieprowadzącą działalności gospodarczej.
2. Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Hospicjum Św. Józefa” z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim działa na podstawie statutu uchwalonego przez Komitet założycielski w dniu 11 maja 2001 r. z późniejszymi zmianami. Zgodnie z wymogami znowelizowanej Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010r. nr 234, poz.1536) Towarzystwo dokonało zmian w swoim statucie. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Członków w dniu 05.11.2010r. przyjęło Uchwałą numer 1/2010 nowy statut. Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał zmiany wpisu danych dotyczących nowego statutu w dniu 12.01.2011r. i wydał zaświadczenie o dokonaniu wpisu.
3. Celem Towarzystwa jest:
 - udzielanie osobom ciężko i przewlekle chorym w okresie terminalnym opieki medycznej i duchowej, przystosowanej do szczególnych potrzeb tych chorych,
 - udzielanie pomocy rodzinie ciężko chorych w sprawowaniu opieki nad chorymi,
 - pozyskiwanie ludzi dobrej woli, gotowych udzielać społecznie powyższej opieki i pomocy.
4. Podstawą prawną Towarzystwa jest:
 - ustawa z dnia 7.04.1998r. Prawo o stowarzyszeniach,
 - rejestracja przez Sąd Rejonowy w Poznaniu XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpis do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej z dnia 20.08.2001r. nr KRS 0000033720,
 - ustawa o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24.04.2003r.,
 - zmiany w treści statutu Towarzystwa rozszerzone o działalność pożytku publicznego zarejestrowane w KRS w dniu 11.01.2006r.,

- zmiana w treści statutu Towarzystwa dotycząca siedziby zarejestrowana w KRS dnia 21.06.2007r.,
- zmiana w składzie Zarządu Towarzystwa zarejestrowana w KRS dnia 16.03.2010r.,
- zmiana statutu Towarzystwa zarejestrowana w KRS dnia 12.01.2011r.

W zakresie identyfikacji podatkowej Towarzystwo posiada NIP 622-24-19-369.

W zakresie identyfikacji podmiotów gospodarczych Towarzystwo posiada numer identyfikacyjny REGON 251462335.

5. Dane dotyczące członków Zarządu:

Pięcioosobowy Zarząd Towarzystwa w roku 2010 działał w składzie:

Prezes	- Irena Kasprzak
Viceprezes	- Alicja Tomczak - Kowalska
Skarbnik	- Zenona Olejnik
Sekretarz	- Ewa Maciaszek
Członek	- Maria Bera

Organ nadzoru - Komisja Rewizyjna w roku 2010r. działała w składzie:

Urszula Grześkowiak	- przewodnicząca
Maria Tomalik	- zastępczyni przewodniczącej
Piotr Szyszka	- sekretarz.

6. Towarzystwo realizuje swoje cele poprzez:

- programowanie i realizowanie terminalnej opieki paliatywnej osób chorych w warunkach domowych i w hospicjum stacjonarnym,
- organizowanie kursów, konferencji, seminariów dla swych członków, wolontariuszy i sympatyków,
- rozwijanie propagandy i udzielanie informacji w zakresie swej działalności statutowej, współdziałanie z prasą, radiem i telewizją, wydawanie własnych wydawnictw oraz stosowanie innych środków w tym zakresie,
- propagowanie idei i metody opieki nad ludźmi ciężko chorymi i osamotnionymi, zwłaszcza znajdującymi się w końcowym okresie życia lub niemających właściwych warunków domowych podczas choroby,
- zbieranie środków finansowych potrzebnych dla realizacji celów Towarzystwa, w szczególności na prowadzenie hospicjum dla chorych,
- współpracę z instytucjami samorządowymi oraz placówkami resortu zdrowia i Opieki Społecznej w zakresie opieki i leczenia chorych.

7. Określenie źródeł informacji stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych.

Źródłem informacji stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2010 oraz porównywalnych danych finansowych za rok 2009 są prowadzone, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (Dz. U. 121, poz. 591 ze zmianami) księgi rachunkowe.

8. Wskazanie okresów za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe prezentowane jest za rok obrotowy 2010. W celu zapewnienia porównywalności danych finansowych przedstawiono sprawozdanie za rok poprzedni tj. 2009.

9. Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod i sposobu wyceny oraz pomiaru wyników finansowego.

- Towarzystwo stosuje zasady rachunkowości w oparciu o przepisy określone w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. nr 121 poz.591 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137 poz. 1358 z 2003r.)
- Towarzystwo posiada i stosuje Zakładowy Plan Kont, odpowiadający wymogom ustawy o rachunkowości i dostosowany do rodzaju prowadzonej działalności, a także zgodny z przyjętym do stosowania programem księgowym.
- Księgi rachunkowe prowadzone są przez Biuro Rachunkowe Menos S.C. Małgorzata Kmieciak, Iwona Szewczyk w Ostrowie Wielkopolskim. Stosowany jest program księgowy Rewizor GT autorstwa firmy InsERT Spółka z o.o. Wrocław.
- Operacje gospodarcze udokumentowane są w sposób kompleksowy i przejrzysty.
- Dokumenty księgowe poddane są kontroli Komisji Rewizyjnej pod względem formalno - rachunkowym i merytorycznym.

- Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom zgodnie z zasadami określonymi przez Ministra Finansów.
- Wykazany w bilansie stan aktywów Towarzystwa weryfikowany był w drodze inwentaryzacji.

Aktywa Towarzystwa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości:

- zasadą kontynuacji,
- zasadą ciągłości,
- zasadą memoriału.

Składnikami majątku trwałego są rzeczowe aktywa trwale zakwalifikowane do grup:

- 04 – maszyny i urządzenia,
- 06 – urządzenia techniczne,
- 08 – ruchomości i wyposażenie.

Środki trwałe w momencie przyjęcia ich do użytkowania wycenione są według ich wartości początkowej odpowiadającej cenie nabycia (zgodnie z art. 28 ust.1 punkt 3 ustawy o rachunkowości).

Towarzystwo Przyjaciół Chorych w przyjętej polityce rachunkowości przyjęło liniową metodę amortyzacji, stosując w księgach amortyzację podatkową.

Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł, odpisywane są w koszty jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł odpisywane są w koszty przy zastosowaniu stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W bilansie środki trwałe zostały wycenione w wartości netto tj. pomniejszone o umorzenie.

Należności oraz zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione na dzień bilansowy według wartości nominalnej.

Środki pieniężne wykazane w bilansie stanowią gotówkę w walucie polskiej. Ich ewidencja jest prowadzona według miejsc gromadzenia środków pieniężnych (kasa, bank). Środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej.

Kapitały – Fundusze własne tworzone są zgodnie z obowiązującym prawem tj. właściwymi ustawami oraz statutem Towarzystwa.

Kapitał – Fundusz statutowy tworzony jest z zysku na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Towarzystwa.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów – dotyczy pomocy finansowej otrzymanej w grudniu 2010 roku za przygotowanie VI Kampanii „HOSPICJUM TO TEŻ ŻYCIE”.

Wynik finansowy stanowi zysk lub stratę wynikającą z rachunku wyników.

Przychody działalności statutowej stanowią: składki członkowskie, darowizny pieniężne, dotacje ustalone w wysokości faktycznie otrzymanych środków pieniężnych.

Koszty działalności statutowej to przede wszystkim wydatki związane bezpośrednio z pomocą chorym, szkoleniem wolontariuszy, propagowaniem idei hospicyjnej.

Przychody finansowe stanowią odsetki od zgromadzonych środków, zarówno na rachunku bieżącym jak i na wyodrębnionym koncie lokat terminowych.

Koszty finansowe to koszty odsetek zapłaconych z tytułu zwrotu nienależnie otrzymanej części dotacji w rozliczeniu z Urzędem Starostwa Ostrowskiego.

Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Św. Józefa ul. Raszkowska 39 63-400 Ostrów Wielkopolski		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2010 roku		Numer REGON 251462335	
AKTYWA	Stan na 31.12.2009r.	Stan na 31.12.2010r.	PASYWA	Stan na 31.12.2009r.	Stan na 31.12.2010r.
A. Aktywa trwałe	0,00	8 704,66	A. Kapitał (fundusz) własny	78 378,84	75 055,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) statutowy	59 060,33	78 378,84
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	8 704,66	IV. Zysk (strata) bieżącego okresu	19 318,51	-3 323,03
1. Środki trwałe	0,00	8 704,66	B. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a) Inne środki trwałe	0,00	8 704,66	C. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania	850,00	2 006,90
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	850,00	1 024,50
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	1 024,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z innych tytułów	850,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	79 228,84	68 358,05	II. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	III. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	982,40	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	982,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	79 228,84	67 375,65			
I. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	79 228,84	67 375,65			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	37 244,80	24 077,86			
- Inne środki pieniężne	41 984,04	43 297,79			
- Inne aktywa pieniężne					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	79 228,84	77 062,71	PASYWA RAZEM	79 228,84	77 062,71

Sporządziła: Małgorzata Kmiecik

[Podpis]

Prezes Irena Kasprzak

Viceprezes Alicja Tomczak-Kowalska

Skarbnik Zenona Olejnik

Sekretarz Ewa Maciaszek

Członek Zarządu Maria Bera

Pośpisy

[Podpis]

[Podpis]

[Podpis]

[Podpis]

[Podpis]

Ostrów Wielkopolski, dnia 02 lutego 2011r.

Zatwierdzone przez Zarząd
dnia 26.02.2011.

Eu. Małgorzata Sprosta
Przewodnicząca Zarządu
Berk

Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Św. Józefa ul. Raszkowska 39 63-400 Ostrów Wielkopolski		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.12.2010r. Wariant kalkulacyjny		Numer REGON 251462335	
				2009	2010
	DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA			w zł	w zł
A.	Przychody z działalności statutowej, w tym:			102 065,53	61 775,00
I.	Składki określone statutem			509,00	471,00
II.	Inne przychody określone statutem			101 556,53	61 304,00
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej			101 556,53	61 304,00
a)	w tym: darowizny 1% podatku			57 044,40	44 894,00
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej			0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody określone statutem			0,00	0,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:			73 399,74	59 868,69
I.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej			73 399,74	59 868,69
II.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej			0,00	0,00
III.	Pozostałe koszty określone statutem			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)			28 665,79	1 906,31
D.	Koszty ogólnego zarządu			10 735,37	6 494,44
I.	Zużycie materiałów i energii			3 791,66	1 850,44
II.	Usługi obce			1 620,61	4 422,14
III.	Podatki i opłaty			60,00	0,00
IV.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			0,00	0,00
V.	Amortyzacja			4 971,30	0,00
VI.	Pozostałe koszty			291,80	221,86
E.	Zysk (strata) (C-D)			17 930,42	-4 588,13
F.	Pozostałe przychody operacyjne			0,01	0,00
I.	Inne przychody operacyjne			0,01	0,00
G.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I.	Inne koszty operacyjne			0,00	0,00
H.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (E+F-G)			17 930,43	-4 588,13
I.	Przychody finansowe			1 388,08	1 317,10
1.	Odsetki			1 388,08	1 317,10
II.	Inne przychody finansowe			0,00	0,00
J.	Koszty finansowe			0,00	52,00
1.	Odsetki			0,00	52,00
II.	Inne koszty finansowe			0,00	0,00
K.	Zyski nadzwyczajne			0,00	0,00
L.	Straty nadzwyczajne			0,00	0,00
M.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem (H+I-J+K-L)			19 318,51	-3 323,03
N.	Podatek dochodowy bieżący			0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej (M+/-N)			19 318,51	-3 323,03
	DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA			0,00	0,00
O.	Zysk (strata) z działalności zaniechanej			0,00	0,00
P.	Zysk (strata) netto za okres obrotowy (O+/-O)			0,00	0,00

Sporządziła: Małgorzata Kmiecik

[Podpis]

Irena
Prezes Kasprzak

Viceprezes Alicja Tomczak-Kowalska

Zenona
Skarbnik Olejnik

Sekretarz Ewa Maciaszek

Członek Zarządu Maria Bera

Ostrów Wielkopolski, dnia 02 lutego 2011r.

Podpisy

[Podpisy: Małgorzata Kmiecik, Alicja Tomczak-Kowalska, Zenona Olejnik, Ewa Maciaszek, Maria Bera]

Informacja dodatkowa

dla organizacji nieprowadzącej działalności gospodarczej.

Stanowi integralną część sprawozdania finansowego za 2010 rok

Informacja dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2010 Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Hospicjum Św. Józefa” z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim sporządzona została zgodnie z art. 48 Ustawy o rachunkowości (Dz. U. nr 121, poz. 591 ze zmianami), w której podane zostały dodatkowe dane nie ujęte w bilansie oraz rachunku wyników, a także wyjaśnienia niezbędne do prawidłowego zrozumienia i oceny gospodarki finansowej Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Hospicjum Św. Józefa”.

Uzupełniające dane dotyczące bilansu

Rzeczowe aktywa trwałe

	Maszyny i urządzenia Grupa 04	Urządzenia techniczne Grupa 06	Ruchomości i wyposażenie Grupa 08	Razem
BO na dzień 01.01.2010r.	3.030,00	0,00	122 520,70	125 550,70
Zwiększenia	0,00	579,50	27 560,00	28 139,50
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ na dzień 31.12.2010r.	3.030,00	579,50	150 080,70	153 690,20
Umorzenie na dzień 01.01.2010r.	3.030,00	0,00	122 520,70	125 550,70
Amortyzacja planowa	0,00	579,50	18 855,34	19 434,84
Zmniejszenia	0,00		0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.12.2010r.	3.030,00	579,50	141 376,04	144 985,54
Stan netto na dzień 31.12.2010r.	0,00	0,00	8 704,66	8 704,66

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	BO	BZ
Zaliczka wypłacona na koszty VI Kampanii HTTŻ	0,00	982,40

Zaliczka w kwocie 982,40 zł została wypłacona na przygotowanie VI Kampanii „HOSPICJUM TO TEŻ ŻYCIE”. Rozliczenie VI Kampanii przewidywane jest na miesiąc luty 2011r.

Środki pieniężne

Wyszczególnienie	BO	BZ
w kasie	762,17	383,93
w banku – r-k bieżący	36 482,63	23 693,93
w banku – lokaty	41 984,04	43 297,79
Razem	79 228,84	67 375,65

Środki na lokatach stanowią dwie lokaty po 20.000,00 zł każda założone w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Ostrowie Wlkp. o stałym oprocentowaniu odpowiednio 1,75% i 2,50 % w stosunku rocznym.

Kapitał własny

Wyszczególnienie	BO	BZ
Fundusz statutowy	59 060,33	78 378,84
Rozliczenie wyniku finansowego roku bieżącego	19 318,51	-3 323,03
Razem	78 378,84	75 055,81

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	BO	BZ
Z tytułu dostaw i usług za miesiąc grudzień 2010r.	0,00	1 024,50
Z innych tytułów	850,00	0,00
Razem	850,00	1 024,50

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	BO	BZ
Pomoc finansowa na przygotowanie VI Kampanii HTTŻ- dotyczy roku 2011	0,00	982,40

Rachunek wyników

Struktura przychodów działalności nieodpłatnej

Wyszczególnienie	2009	2010	Dynamika % 2010/2009
Przychody dział. statutowej	102 065,53	61 775,00	60,5
- składki członkowskie	509,00	471,00	92,5
- darowizny i ofiary	27 362,13	9 910,00	36,2
- darowizny 1% z podatku	67 044,40	44 894,00	67,0
- dotacje	7 150,00	6 500,00	90,9
- inna przychody statutowe	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe	1 388,08	1 317,10	-
Pozostałe przychody operacyjne	0,01	0,00	-
Przychody ogółem	103 453,62	63 092,10	61,0

Struktura kosztów działalności nieodpłatnej

Wyszczególnienie	2009	2010	Dynamika % 2010/2009
Koszty działalności statutowej	73 399,74	59 868,69	81,6
- hospicjum domowe	50 461,49	37 290,95	73,9
- koszty szkoleń i seminariów	11 993,74	10 956,45	91,3
- promocja idei hospicyjnej	7 692,44	8 571,10	111,4
- inne koszty statutowe	3 252,07	3 050,19	93,8
Koszty administracyjne	10 735,37	6 494,44	60,5
Koszty finansowe	0,00	52,00	-
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	-
Koszty ogółem	84 135,11	66 415,13	78,9

Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	2009	2010	Dynamika % 2010/2009
Amortyzacja	41 422,70	19 434,84	46,9
Zużycie materiałów i energii	20 925,67	23 733,90	113,4
Usługi obce	17 898,89	13 089,51	73,1
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	550,00	879,00	159,8
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	685,00	100,0
Podróże służbowe	1 682,88	6 850,45	407,1
Pozostałe koszty rodzajowe	1 654,97	1 690,43	102,1
Koszty rodzajowe ogółem	84 135,11	66 363,13	78,9

Towarzystwo nie prowadzi działalności odpłatnej, nie zatrudnia też pracowników na podstawie umowy o pracę.

Wszystkie osoby biorące czynny udział w działalności Towarzystwa, zarówno ci, którzy bezpośrednio służą pomocą chorym jak i ci, którzy wykonują inne obowiązki administracyjne, świadczą swoje usługi bezpłatnie jako wolontariusze.

Towarzystwo w roku obrotowym 2010 nie udzielało żadnych gwarancji ani żadnych poręczeń.

Towarzystwo w roku 2010 otrzymało dotację z Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim w kwocie 6 500,00 złotych na częściowe sfinansowanie zadania „Zapewnienie wygody i bezpieczeństwa choremu w terminalnej fazie choroby nowotworowej w opiece domowej”, do umowy 03/PRZ/2010. Poza wyżej wymienioną dotacją działalność Towarzystwa została w całości sfinansowana kapitałem – funduszem własnym.

Przychody i wydatki Towarzystwa wskazują na tendencję malejącą. W roku 2010 przychody zmniejszyły się o 39% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast koszty zmniejszyły się o 21% w stosunku do roku poprzedniego.

Na zmniejszenie przychodów duży wpływ miały mniejsze, niż w roku poprzednim darowizny otrzymane, zarówno rzeczowe, jak i pieniężne pochodzące z 1%.

Towarzystwo nie prowadzi działalności gospodarczej, podstawowym źródłem finansowania działalności są składki członkowskie, darowizny z 1% podatku dochodowego, dotacje samorządowe oraz inne darowizny pieniężne i rzeczowe.

Sprawozdanie finansowe sporządziła:

Małgorzata Kmiecik



Małgorzata Kmiecik, Iwona Szewczyk
63-400 Ostrów Wielkopolski
ul. Wybickiego 35, tel./fax 62 592 42 57
NIP 622-272-54-74 Regon 301276220

Podpisy członków Zarządu

Prezes

Irena Kasprzak

Viceprezes

Alicja Tomczak - Kowalska

Skarbnik

Zenona Olejnik

Sekretarz

Ewa Maciaszek

Członek Zarządu

Maria Bera

Zatwierdziła Melusaty dnia 2/2011 Zuz. Walnego
Sprawozd. Zgromadzi. dnia 26.02.2011

Przewodnicząca Zgrom.

Ostrów Wielkopolski, dnia 02 lutego 2011 r.