

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego



Puckie Hospicjum pw. św. Ojca Pio z siedzibą w Pucku przy ulicy Dziedziectwa Jana Pawła II 12 zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000231110 dnia 23 marca 2005 r. i posiada status organizacji pożytku publicznego od dnia 13 lutego 2006 roku.

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od **01 stycznia do 31 grudnia 2017** roku przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

Od 2017 roku jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z **Załącznikiem nr 6** znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089). W celach porównawczych sporządzono bilans i rachunek zysków i strat w nowym układzie również za 2016 rok.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykorzystywane przez dłuższy okres niż jeden rok o wartości przekraczającej 3.500 zł wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.000 zł księguje się w koszty zużycia materiałów.
2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach i nie zużyte do dnia bilansowego. Stan magazynowy ustala się metodą spisu z natury.
3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny.

Puck, dnia 23 marca 2018 r.

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zatwierdził:

DYREKTOR OPERACYJNY

Alicja Makowska

Alicja Makowska

DYREKTOR ROZWOJU

Małgorzata Regosz-Kaczkowska

Puckie Hospicjum pw. św. Ojca Pio
ul. Dziedzictwa Jana Pawła II 12
84-100 Puck

REGON: 220031645
NIP: 587-158-86-77
KRS: 0000231110

Rachunek zysków i strat za okres
od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
opracowany wg. załącznika nr 6 Ust. o rachunkowości



Rachunek zysków i strat		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A.	Przychody z działalności statutowej	8 699 737,90	10 013 690,43
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 237 409,81	7 396 592,19
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 462 328,09	2 607 747,63
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	9 350,61
B.	Koszty działalności statutowej	2 452 899,57	3 144 949,74
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	412 332,42	448 606,10
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 040 567,15	2 696 343,64
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	6 246 838,33	6 868 740,69
D.	Przychody z działalności gospodarczej	254 618,72	288 926,93
E.	Koszty działalności gospodarczej	201 927,92	238 595,12
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	52 690,80	50 331,81
G.	Koszty ogólnego zarządu	455 440,43	693 025,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	5 844 088,70	6 226 046,95
I.	Pozostałe przychody operacyjne	117 343,17	190 767,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	920,06	31 398,41
K.	Przychody finansowe	88 407,15	254 414,87
L.	Koszty finansowe	140,01	3 435,48
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 048 778,95	6 636 395,20
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	6 048 778,95	6 636 395,20

Puck, dnia 23 marca 2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Sporządziła:

Bernarda Wodzińska

Zatwierdziły:

[Signature]
Alicja Makowska

DYREKTOR OPERACYJNY

Alicja Makowska

DYREKTOR ROZWOJU

Małgorzata Regosz-Kaczkowska

Puckie Hospicjum pw. św. Ojca Pio
ul. Dziedziectwa Jana Pawła II 12
84-100 Puck

REGON: 220031645
NIP: 587-158-86-77
KRS: 0000231110

Bilans sporządzony na dzień
31 grudnia 2017 r.
opracowany wg. załącznika nr 6 Ust. o rachunkowości



Aktywa		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A.	Aktywa trwałe	3 995 179,76	3 950 385,38
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 015,13
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 995 179,76	3 949 370,25
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	10 020 188,25	16 693 011,39
I.	Zapasy	65 947,58	72 487,16
II.	Należności krótkoterminowe	208 356,19	255 657,95
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 743 559,46	16 359 184,48
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 325,02	5 681,80
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		14 015 368,01	20 643 396,77

Pasywa		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A.	Fundusz własny	13 898 540,06	20 534 935,26
I.	Fundusz statutowy	3 755 241,54	13 798 540,05
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 094 519,57	100 000,01
IV.	Zysk (strata) netto	6 048 778,95	6 636 395,20
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 827,95	108 461,51
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	116 827,95	50 379,25
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		58 082,26
Pasywa razem		14 015 368,01	20 643 396,77

Puck, dnia 23 marca 2018 r.

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bernarda Wodzińska
Bernarda Wodzińska

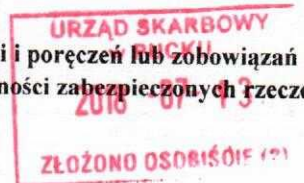
Zatwierdziły:

DYREKTOR OPERACYJNY
Alicja Makowska
Alicja Makowska

DYREKTOR OPERACYJNY
Malgorzata Regosz-Kaczkowska
DYREKTOR ROZWOJU
Malgorzata Regosz-Kaczkowska
Malgorzata Regosz-Kaczkowska

INFORMACJA DODATKOWA ZA OKRES 01/01/2017 - 31/12/2017

1. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.



Powyższ zobowiązania finansowe nie wystąpiły w 2016 r. i 2017 r.

2. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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 2016 i 2017 nie udzielono zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Środki trwałe

Środki trwałe rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Budynki i budowle	4 041 828,43	3 400,00	0,00	4 045 228,43
2	Obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grunty	513 500,00	0,00	0,00	513 500,00
5	Środki trwałe w budowie	21 587,00	18 076,58	0,00	39 663,58
6	Środki transportu	150 529,00	43 000,00	0,00	193 529,00
7	Maszyny, urządzenia, wyposażenia	408 489,97	33 002,55	0,00	441 492,52
8	Pozostałe środki trwałe	8 658,77	44 435,32	0,00	53 094,09
9	Razem	5 144 593,17	141 914,45	0,00	5 286 507,62

Umorzenia środków trwałych rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczas. umorzenia stan na pocz. roku	Zwiększenia umorzeń dotychczas.	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Budynki i budowle	674 774,43	104 445,76	0,00	779 220,19
2	Obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów	0,00		0,00	
4	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki transportu	133 985,19	16 537,18	0,00	150 522,37
7	Maszyny, urządzenia, wyposażenia	338 162,71	45 388,62	0,00	383 551,33
8	Pozostałe środki trwałe	2 491,08	21 352,40	0,00	23 843,48
9	Razem	1 149 413,41	187 723,96	0,00	1 337 137,37

B Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Programy komputerowe	0,00	45 801,33	0,00	45 801,33
2	Inne wart. niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	0,00	45 801,33	0,00	45 801,33

Umorzenia wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczas. umorzenia stan na pocz. roku	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1	Programy komputerowe	0,00	44 786,20	0,00	44 786,20
2	Inne wart. niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	0,00	44 786,20	0,00	44 786,20

C Inwestycje długoterminowe:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	Udziały w spółce z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

D Należności

Lp	Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Dostaw i usług	206 627,19	255 149,80	0,00	0,00	206 627,19	255 149,80
2	Publicznoprawne (ZUS, PIT)	1 729,00	-1 459,00	0,00	0,00	1 729,00	-1 459,00
3	Wynagrodzeń	0,00	1 034,68	0,00	0,00	0,00	1 034,68
4	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Innych należności	0,00	932,47	0,00	0,00	0,00	932,47
6	Wewnętrznych rozrachunków z jednostaki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		208 356,19	255 657,95	0,00	0,00	208 356,19	255 657,95

E Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki pieniężne	443 284,66	1 404 884,07
a	w kasie	224,03	300,08
b	na rachunkach bankowych bieżących	443 060,63	1 404 583,99
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	9 300 274,80	14 954 300,41
RAZEM		9 743 559,46	16 359 184,48

F Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne

Lp	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 325,02	5 681,80	0,00	0,00	2 325,02	5 681,80
a)	Remonty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	2 325,02	5 681,80	0,00	0,00	2 325,02	5 681,80
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G Zobowiązania

Lp	Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Zobowiązań finansowych (zgodnie z pkt I inf.dod.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dostaw i usług	61 775,32	43 703,20	0,00	0,00	61 775,32	43 703,20
3	Publicznoprawne (ZUS, PIT)	50 373,71	1 733,00	0,00	0,00	50 373,71	1 733,00
4	Wynagrodzeń	2 015,53	3 373,96	0,00	0,00	2 015,53	3 373,96
5	Z tytułu dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Innych zobowiązań	2 663,39	1 569,09	0,00	0,00	2 663,39	1 569,09
7	Wewnętrznych rozrachunków z jednostaki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		116 827,95	50 379,25	0,00	0,00	116 827,95	50 379,25

Podział zobowiązań długoterminowych wg okresów spłaty

Lp	Okres spłaty	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	do 1 roku	0,00	0,00
2	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4	powyżej 5 lat	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00

H Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp	Wyszczególnienie	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	Wartość netto środki trwale otrzymane od JSTw formie darowizny	0,00	0,00
b)	Wartość netto środki trwale sfinansowane z dotacji celowych	0,00	0,00
c)	Dotacje na realizację projektów do wydatkowania w latach następnych	0,00	58 082,26
Suma RMP Pasywa		0,00	58 082,26
a)	Należności z tytułu dotacji	0,00	0,00
Suma RMP Aktywa		0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
A	Łączna kwota przychodów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem wyników/zysków i strat)	9 160 106,94	10 747 799,50
1	Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	7 237 409,81	7 396 592,19
2	Działalność odpłatna pożytku publicznego	1 462 328,09	2 607 747,63
3	Działalność pozostała odpłatna pożytku publicznego	0,00	9 350,61
4	Przychody z działalności gospodarczej	254 618,72	288 926,93
5	Pozostałe przychody operacyjne	117 343,17	190 767,27
6	Pozostałe przychody finansowe	88 407,15	254 414,87
B	Źródła przychodów	9 160 106,94	10 747 799,50
1	Przychody 1% podatku dochodowego	2 853 789,79	2 304 822,03
2	Źródła publiczne ogółem:	1 572 928,09	2 729 347,63
	w tym środki:		
a	europeskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	0,00	0,00
b	budżetu państwa	1 462 328,09	2 607 747,63
c	budżetu jednostek samorządu terytorialnego	110 600,00	121 600,00
d	funduszy celowych	0,00	0,00
3	Źródła prywatne ogółem:	4 273 020,02	4 979 520,77
	w tym:		
a	darowizny od osób fizycznych	4 273 020,02	4 979 520,77
b	darowizny od osób prawnych	0,00	0,00
4	Inne źródła	460 369,04	734 109,07

[Handwritten signature]

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów ze wskazaniem na główne składowe kosztów

Lp	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Rok	
		poprzedza- jący	obrotowy
A	Łączne koszty działalności w tym:	3 111 327,99	4 111 404,30
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	412 332,42	448 606,10
1	Koszty wydarzeń i projektów		166 698,63
2	Koszty pozyskania środków finans.		281 907,47
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 040 567,15	2 696 343,64
1	Hospicjum stacjonarne		1 961 382,94
2	Hospicjum domowe		266 514,45
	Medycyna paliatywna		24 658,46
4	Sprawy medyczne w administracji		443 787,79
III	Koszty Finansowe	140,01	3 435,48
IV	Pozostałe koszty	658 288,41	963 019,08
1	Koszty administracji i zarządu	455 440,43	693 025,55
2	Pozostałe koszty operacyjne	920,06	31 398,41
3	Koszty działalności gospodarczej	201 927,92	238 595,12

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Rok	
		poprzedza- jący	obrotowy
1	Stan na początek roku (BO)	3 755 241,54	13 898 540,06
2	Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	10 143 298,52	6 736 395,20
3	Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu (BZ)	13 898 540,06	20 634 935,26

7. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% PIT oraz o sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% PIT

Pochodząca z 1% PIT		Kwota
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych		2 853 789,79
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym		0,00
- uzyskana w roku obrotowym		2 304 822,03
- uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym		0,00
Razem kwota wydatkowana		0,00
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT		
Opis działania		Kwota
1	Nie wydatkowano.	0,00

W roku 2016 i 2017 nie uzyskaliśmy przychodów z tytułu 1% podatku na cele szczególne. Wyszyskie wpłaty dotyczyły ogólnej działalności statutowej hospicjum.

8. Inne informacje dodatkowe

Przeciętne zatrudnienie

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2017 r. w etetach
1	Razem	33,31

Zobowiązania działalności jednostki zabezpieczone na majątku jednostki - NIE WYSTĄPIŁY

W celach porównawczych rachunek zysków i strat oraz bilans za 2016 r. zaprezentowano w zmienionym układzie, zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Wyszczególniona została sprzedaż na rzecz NFZ jako przychód z odpłatnej działalności pożytku publicznego, a koszty podzielono proporcją przychodów z odpłatnej działalności do przychodów z działalności statutowej ogółem, która wyniosła 16,81%.

W wyniku przekształcenia sprawozdania finansowego za 2016 rok, którego dokonaliśmy w celach porównawczych, dosięgowano nieuwzględnioną lokatę na kwotę 100.000,01 zł. Lokata ta powiększyła wynik finansowy oraz sumę bilansową o powyższą kwotę.

Puck, dnia 25 marca 2018 r.

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
Małgorzata Wodzyńska

Zatwierdził:

[Podpis]
Dyrektor
Małgorzata Wodzyńska

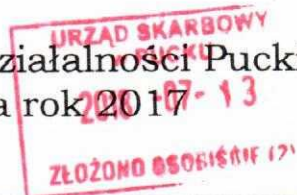
DYREKTOR ROZWOJU
[Podpis]
Małgorzata Regosz-Kaczkowska



**PUCKIE
HOSPICJUM**
pw. św.
OJCA PIO

Puckie Hospicjum pw. św. Ojca Pio
ul. Dziedzictwa Jana Pawła II 12
84-100 Puck
www.hospitium.org

Roczne Sprawozdanie Merytoryczne z Działalności Puckiego Hospicjum pw. św. Ojca Pio za rok 2017-13



1. Dane rejestrowe

Stowarzyszenie Puckie Hospicjum pw. św. Ojca Pio z siedzibą w Pucku przy ulicy Dziedzictwa Jana Pawła II 12 zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000231110 dnia 23 marca 2005 roku. Otrzymało statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON 220031645, oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 587-158-86-77.

2. Władze stowarzyszenia

Zarząd Puckiego Hospicjum stanowią:

- Dyrektor Hospicjum Anna Jochim-Labuda,
- Dyrektor Operacyjny Alicja Makowska,
- Dyrektor Rozwoju Małgorzata Regosz – Kaczkowska

W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi:

- Maria Nowakowska,
- Zygmunt Orzeł,
- Rafał Szlęzak,
- Jacek Jerzemowski

3. Informacje ogólne

W skład stowarzyszenia w 2017 roku wchodziło 45 członków.

4. Określenie celów statutowych

Celem Hospicjum jest realizowanie zadań sfery pożytku publicznego poprzez działania na rzecz tworzenia jak najkorzystniejszych warunków do kompleksowej opieki domowej, stacjonarnej, a także ambulatoryjnej nad chorymi – niezależnie od ich przekonań i światopoglądu – w terminalnym okresie choroby, a szczególnie choroby nowotworowej, którzy zakończyli leczenie przyczynowe, a u których zachodzi konieczność leczenia objawowego, pielęgnacji, pomocy w rozwiązywaniu problemów rodzinnych i wsparcia duchowego, a także nad rodzinami tych chorych. W działalności Hospicjum jego członkowie kierują się nauką moralną Kościoła Katolickiego. Działalność Hospicjum opiera się na pracy społecznej ogółu członków oraz pracy osób zatrudnionych przez Hospicjum w niezbędnej liczbie.

1% KRS 0000231110

PKO BP: 49 1020 1912 0000 9202 0148 8055

Bank Spółdzielczy w Pucku: 38 8348 0003 0000 0017 2404 0001

Bank Spółdzielczy w Krokowej: 30 8349 0002 0004 6633 2000 0010

NIP 587-158-86-77

REGON 220031645

1

46

4/12/17

5. Określenie form realizacji celów statutowych

Celem działania Puckiego Hospicjum jest opieka nad chorymi w zakresie zgodnym z warunkami zawartymi w Ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej, Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 29 października 2013 oraz warunkami umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia. Usługa świadczona przez naszą organizację jest ponadstandardowa w trzech formach: ambulatoryjnej-realizowanej przez konsultacje w Poradni Medycyny Paliatywnej, w środowisku domowym chorego przez Hospicjum domowe oraz usługę całodobową w Hospicjum stacjonarnym. Dodatkowe formy pracy w zakresie opieki paliatywno-hospicyjnej realizowane w usłudze ponad wymaganą, to wsparcie osób osieroconych dorosłych /Grupa Wsparcia dla Osób w Żałobie/ i dzieci /Grupa Wsparcia dla Dzieci Osieroconych/oraz opieka wspierająca w ramach grupy wsparcia nad osobami aktywnie leczonymi czy chorymi nie poddającymi się leczeniu, a nie wymagającymi żadnych z wcześniej proponowanych form leczenia paliatywnego /Pomorska Grupa Wsparcia im. Rafała Zawidzkiego/. Wysoki standard usług oferowanych przez Puckie Hospicjum zapewniamy poprzez specjalistyczną kadre w zakresie różnych specjalizacji. Wielodyscyplinarny zespół pracowników wciąż podnosi swoje kompetencje i aktualizuje wiedzę zgodnie z doniesieniami z najnowszych badań i standardami medycyny. Siedziba Hospicjum jest miejscem integracji środowiska chorego i jego bliskich wraz z wolontariuszami, którzy w sposób zaplanowany i odpowiedzialny realizują pomoc uzupełniającą do której przygotowani są w drodze prowadzonych szkoleń. Ogromne zaangażowanie ochotników doprowadziło do wyspecjalizowania się w działach: recepcyjnym, opiekuńczym, akcyjnym i artystycznym. Ponadto współpracujemy z innymi organizacjami np. z Pomorskie Centrum Terapeutyczno Prawne INTERIOS oferując nieodpłatnie ofertę z zakresu aktywizacji społecznej osób starszych, Klubem Honorowych Dawców krwi przy Puckim Hospicjum i wieloma szkołami. W trakcie prac koncepcyjnych jest nowa forma pomocy „Cięża w Żałobie” -projekt skierowany do kobiet w ciąży spodziewających się chorego dziecka.

W 2017 r. Puckie Hospicjum wykonało założenia planu rzeczowo-finansowego w ramach umowy z NFZ z nadwykonaniami. Udzielono 982 Konsultacji w Poradni Medycyny Paliatywnej, opieką domową objęto 250 pacjentów, a 225 osób przebywało w Hospicjum stacjonarnym co dało: 7.555 osobodni w hospicjum domowym i 6.356 osobodni w hospicjum stacjonarnym. Odeszło 155 osób.

6. Odpisy uchwał zarządu stowarzyszenia

- 1/2017 Uchwała w sprawie zmiany polityki rachunkowości i dostosowanie sprawozdania wg załącznika nr 6

HAL 6

[Handwritten signature]

7. Informacje o wysokości uzyskanych przychodów

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

Przychody z tytułu 1% podatku	2.304.822,03
Darowizny, szklana skrzynia	14.631,93
Pola Nadziei	119.902,25
Nawiązki sądowe	52.579,08
Pozostałe przychody – głównie darowizny osób fizycznych	4.801.086,39
Przychody z projektów	103.570,51

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego:

Przychody ze sprzedaży na rzecz NFZ	2.607.747,63
---	--------------

Przychody z pozostałej działalności statutowej:

Składki członkowskie	7.125,00
Refaktury	2.225,61

Przychody z działalności gospodarczej:

Catering	135.819,51
Sprzedaż książek	111.819,80
Sprzedaż płyt	1.407,58
Sprzedaż kubków	1.505,73
Sprzedaż zniczy	180,50
Sprzedaż kalendarzy	1.390,52
Wynajem - USG	3.020,00
Badania laboratoryjne	2.859,20
Usługi noclegowe	1.892,85
Wypożycz. sprzętu medycznego	9.433,61
Pozostałe	19.597,63

Przychody pozostałe:

Dotacje z gmin	121.600,00
Przychody z odsetek	254.417,05
Pozostałe przychody	69.165,09

8. Informacja o poniesionych kosztach

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	448.606,10
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2.696.343,64
Koszty działalności gospodarczej	238.595,12
Koszty administracji i zarządu	693.025,55
Pozostałe	koszty
34.833,89	

9. Liczba osób zatrudnionych w stowarzyszeniu

- Średnie zatrudnienie z tytułu umowy o pracę: 32,83 etatu
- Średnie zatrudnienie z tytułu umowy zlecenia: 37,35 osoby
- Zatrudnienie na umowę o dzieło: 8 osób

10. Kwota wynagrodzeń (bez umów zleceń) wypłaconych w 2017 r.

Lp	Tytułem	Do wypłaty
1	umowy o dzieło	17 917,00
2	administracja - aktywator	4 076,45
3	administracja - premia	18 800,00
4	administracja - zasadnicze	328 322,35
5	administracja medyczna	161 165,99
6	administracja medyczna - premia	15 600,00
7	kuchnia	68 002,28
8	personel medyczny - dodatek NFZ	129 052,96
9	personel medyczny - zasadnicze	282 263,66
10	personel medyczny - premia	600,00
11	sprzątające	48 400,04
RAZEM		1 074 200,73

11. Wysokość średniego miesięcznego wynagrodzenia netto członków zarządu

- Średnie wynagrodzenie miesięczne wszystkich członków zarządu10.431,56
- Średnia wartość wypłaconych premii wszystkich członków zarządu2.500,00

12. Wydatki na wynagrodzenia z umów zlecenia

Lp	Tytułem	Do wypłaty
1	aktywator	1 580,38
2	administracja	14 326,97
3	kuchnia	23 807,93
4	personel medyczny - dodatek NFZ	26 780,87
5	personel medyczny	330 448,77
6	sprzątające	8 194,51
RAZEM		405 139,43

13. Udzielone przez stowarzyszenie pożyczki pieniężne

Nie dotyczy

4122 64

M.

14. Kwoty ulokowane na rachunkach bankowych

Lp	Bank	Kwota
1	Bank Spółdzielczy Krokowa	297 379,19
2	Bank Spółdzielczy Puck	760 484,09
3	Bank PKO BP SA	347 054,41
4	Lokaty BS Krokowa	14 954 300,41

15. Nabyte obligacje, udziały i akcje

Nie dotyczy

16. Nabyte nieruchomości

Nie dotyczy

17. Nabyte środki trwałe

Lp	Nazwa	Wartość
1	komputery	12 847,31
2	respirator	16 416,00
3	piec konwekcyjno-parowy	8 474,70
4	meble	11 660,40
5	samochód – darowizna	43 000,00
6	środki trwałe niskocenne	31 439,46
7	wartości niematerialne i prawne niskocenne	45 801,33

18. Wartość aktywów i zobowiązań

Aktywa razem: 20.643.396,77
Zobowiązania ogółem: 108.461,51

19. Dane o działalności zleconej stowarzyszeniu przez podmioty państwowe i samorządowe

Nie dotyczy

20. Informacja o rozliczeniach stowarzyszenia z tytułu zobowiązań podatkowych na dzień 31 grudnia 2017 r.

- Podatek VAT 1.476,00
- Podatek od płac 1.733,00

**PUCKIE
HOSPICJUM
PW. ŚW.
OJCA PIO**

21. Kontrole stowarzyszenia

Lp	Data	Organ kontroli	Zakres kontroli	Protokół
1	13.03.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Pucku	Ocena stanu higieniczno- sanitarnego zakładu	HŻŻ/04/43/17
2	14.04.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Pucku	Ocena stanu sanitarnego pomieszczeń hospicjum stacjonarnego oraz ambulatorium	18/EF/17
3	31.05.2017	Powiatowa Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna	Ocena jakości sanitarnej cieplej wody	2/2017
4	06.11.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Pucku	Ocena stanu sanitarnego zakładu i ocena jakości żywienia	HŻŻ/01/204/17

412

Gr.



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

STOWARZYSZENIA „PUCKIE HOSPICIUM POD WEZWANIEM ŚWIĘTEGO OJCA PIO”

dla

WALNEGO ZGROMADZENIA I KOMISJI REWIZYJNEJ

STOWARZYSZENIA „PUCKIE HOSPICIUM POD WEZWANIEM ŚWIĘTEGO OJCA PIO”

z siedzibą w Pucku przy ul. Dziedziectwa Jana Pawła II nr 12

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „Puckie Hospicjum pod wezwaniem Świętego ojca PIO” z siedzibą w Pucku, ul. Dziedziectwa Jana Pawła II nr 12, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Zarząd Stowarzyszenia, („*kierownik jednostki*”) jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395) („*ustawa o rachunkowości*”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Stowarzyszenia „Puckie Hospicjum pod wezwaniem Świętego Ojca Pio” oraz Członkowie Komisji Rewizyjnej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze

- publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu,
 - 3) statutu Stowarzyszenia „Puckie Hospicjum pod wezwaniem Świętego Ojca Pio”.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia „Puckie Hospicjum pw. Św. Ojca Pio” na dzień 31.12.2017 r., oraz jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Stowarzyszenia „Puckie Hospicjum pw. Św. Ojca PIO”

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania merytorycznego z działalności

Roczne sprawozdanie merytoryczne z działalności organizacji pożytku publicznego nie stanowiło przedmiotu naszego badania. Do dnia zakończenia badania jednostka nie sporządziła tego sprawozdania.

Inne informacje, w tym o wypełnieniu obowiązków wynikających z przepisów prawa

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2004 roku w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego (Dz. U. z 2004 r. Nr 285 poz. 2852 z późniejszymi zmianami) jednostka miała obowiązek badania sprawozdania finansowego za rok porównawczy a także za lata wcześniejsze. Jednostka nie dopełniła tego obowiązku.

Zofia Bryńska

Zofia Bryńska

kluczowy biegły rewident

nr w rejestrze biegłych rewidentów 11218

działający w imieniu

PERFECTUM – AUDIT

Doradcy Finansowo – Księgowi Sp. z o.o.

02-777 Warszawa, Al. KEN 98,

nr na liście firm audytorskich 1433



Warszawa, 28.05.2018 r.