

Sprawozdanie Finansowe Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

za rok obrotowy

2017

Oświadczenie Kierownika Jednostki

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) ks. Dariusz Czupryński F.D.P. Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 1) | wprowadzenie do sprawozdania finansowego; | |
| 2) | bilans sporządzony na dzień 31-12-2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową | 1 384 112,11 zł |
| 3) | rachunek zysków i strat za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r. wykazujący zysk brutto: | 643 317,46 zł |
| 4) | dodatkowe informacje i objaśnienia. | |

Wołomin; dnia 31.03.2018

ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

DYREKTOR

[Podpis]
ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.07.2018

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu

Zatwierdził dnia **28.06.2018**

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI

[Podpis]
Ks. Krzysztof Baranowski FDP



**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.**

I. Dane identyfikacyjne:

1. Nazwa jednostki:

Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

2. Siedziba jednostki:

Piłsudskiego 44; 05-200 Wołomin

3. Podstawowy przedmiot działalności:

Hospicjum realizuje swoje cele i zadania w ramach stacjonarnego oddziału opieki paliatywnej od 1995 roku.

Celem Hospicjum jest:

wszechstronna i całodobowa pomoc i opieka nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, postępujące choroby w końcowym okresie życia.

- zwalczanie bólu trudnego do opanowania i innych objawów somatycznych, łagodzenie cierpień psychicznych, duchowych i społecznych
- poprawienie jakości życia chorych i ich rodzin.
- wspieranie rodzin chorych w czasie choroby i w okresie osierocenia.
- działanie na rzecz osób niepełnosprawnych
- edukacja społeczności lokalnej, chorych i ich rodzin, propagowanie idei opieki hospicyjnej i szacunku dla życia.
- promocja i organizacja wolontariatu.

4. Organ rejestrowy:

Wojewoda Mazowiecki - Rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą

Księga Rejestrowa nr 000000007535

- Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego : KRS:

0000315342

Hospicjum posiada status organizacji pożytku publicznego od 28.10.2008r.

5. Numer w rejestrze:

KRS 315342

6. NIP:

125-04-99-395

7. REGON:

040006075-00025



II. Czas trwania działalności:

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. Przyjęty w Hospicjum rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

IV. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Zawarta umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia i planowane na 2018r. wpływy z darowizn, 1% podatku oraz dotacji dają podstawę do stwierdzenia, że nie istnieją potencjalne zagrożenia dla kontynuowania przez Hospicjum działalności.

V. Polityka rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami). Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby w kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Hospicjum sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do UoR
Hospicjum nie podlega badaniu rocznego sprawozdania finansowego zg. z Art. 64 UoR wobec czego nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w Kapitale (Funduszu) własnym.
Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

W ciągu roku obrotowego środki trwałe w Hospicjum wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, zgodnie z postanowieniami art. 31 ust. 1 UoR. Przy czym cena nabycia obejmuje cenę zakupu powiększoną o cło – w przypadku nabycia środka trwałego z importu oraz o niepodlegający odliczeniu podatek akcyzowy, pomniejszoną o rabaty i upust. Natomiast koszt wytworzenia środka trwałego obejmuje koszty bezpośrednio wpływające na jego wartość oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Ponadto, wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Dodatkowo cenę nabycia oraz koszt wytworzenia zwiększają koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na zakup rzeczowych aktywów trwałych (art. 28 ust. 8 UoR) do czasu ich oddania do użytkowania, takie jak:

- prowizje od kredytów i pożyczek,
- odsetki od kredytów i pożyczek,
- różnice kursowe od pożyczek i kredytów zarówno dodatnie, jak i ujemne.

W przypadku nabycia nieodpłatnego – np. w wyniku darowizny – wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

Księgi pomocnicze dla środków trwałych prowadzi się w formie tabel amortyzacyjnych. Okresowo dokonuje się uzgodnień pomiędzy wartością brutto, a saldami i obrotami kont 010, wartością umorzenia a saldami i obrotami kont 070 oraz pomiędzy umorzeniem rocznym a wartością amortyzacji w zespole „4” Koszty rodzajowe.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł. zaliczono bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Ewidencja w/w środków prowadzona jest pozabilansowo na odrębnych kontach księgowych zespołu nr „4”.
- b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł. Hospicjum zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do używania. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od wcześniej zakupionych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3 500,00 w Hospicjum stosowano stawki odpowiadające przewidywanemu okresowi eksploatacji zgodnie z planem amortyzacji
- c) odpisów amortyzacyjnych za 2017r. dokonano jednorazowo na koniec roku obrotowego
- d) do wszystkich środków trwałych stosowano amortyzację liniową.

2. Obce środki trwałe (leasing operacyjny i inne)

Hospicjum nie posiada obcych środków trwałych i żadnych przedmiotów leasingu.

3. Inwestycje długoterminowe

W Hospicjum nie występują inwestycje długoterminowe do których zalicza się: nieruchomości lub wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji, długoterminowe aktywa finansowe oraz inne inwestycje długoterminowe.

4. Zapasy

Materiały i towary w magazynie leków, psychotropów, opioidów i artykułów spożywczych objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wyceniono je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FiFo do wyceny zapasu. Koszty zakupu i zużycia materiałów prezentowane są w wartości brutto z podatkiem VAT. W bilansie wykazuje się wartość magazynów jako nieużytych na dzień bilansowy zakupionych materiałów i towarów wykazanych w spisie z natury w poszczególnych magazynach.

W ciągu roku obrotowego rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się:

- materiały i towary – według cen zakupu, nie wyższych niż ceny sprzedaży brutto. Przy wycenie stosuje się zasadę ostrożnej wyceny.

Do wyceny zapasów przyjętych nieodpłatnie – np. w drodze darowizny – stosuje się cenę sprzedaży takiej samej lub podobnej rzeczy.

Na dzień bilansowy ustala się, czy nie nastąpiła utrata wartości rzeczowych aktywów obrotowych na skutek utraty nad nimi kontroli (w wyniku kradzieży, bankructwa) lub w przypadku zmniejszenia lub nawet utraty spodziewanych korzyści na skutek utraty wartości użytkowej (w wyniku zepsucia, uszkodzenia, zniszczenia, przeterminowania lub innych zdarzeń losowych).

Rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła, tzw. FIFO.

5. Należności i zobowiązania

Na dzień bilansowy należności wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności - czyli pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące te należności.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności stosując art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy o rachunkowości. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe.

Należności i zobowiązania w Hospicjum zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania w walutach obcych wprowadzono do ksiąg rachunkowych po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się najczęściej z dniem poprzedzającym wystawienie faktury sprzedaży lub zakupu. Jeżeli na dzień bilansowy rozrachunki te nie zostały uregulowane, przelicza się je po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Taki obowiązek wynika z art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

6. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Krajowe środki pieniężne (gotówka i środki zgromadzone na rachunkach bankowych) wykazuje się w ich wartości nominalnej (odsetki od środków na rachunkach bankowych dopisuje się do stanu rachunku, drugostronnie ujęte jako przychody finansowe; z wyjątkiem odsetek od środków ZFŚS, które naliczone przez bank zwiększają ten fundusz). Wartość nabytych lub powstałych w ciągu roku obrotowego krótkoterminowych aktywów finansowych ujmuje się w księgach rachunkowych:

1) według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji są nieistotne,
2) według ceny rynkowej.

Ad 1) – nie rzadziej niż na dzień bilansowy – wycenia się je według cen nabycia (względnie zakupu) nie wyższych od cen rynkowych albo według cen rynkowych. Jeżeli cena rynkowa jest niższa od ceny nabycia (zakupu), to różnicę tę odpisuje się w koszty finansowe. W sytuacji gdy cena nabycia jest niższa od ceny rynkowej, to nie podlegają one przecenie.

Ad 2) gdy wycena krótkoterminowych aktywów finansowych następuje po cenach rynkowych, to różnice spowodowane spadkiem lub wzrostem ich wartości w stosunku do ceny nabycia zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Jeżeli aktywa finansowe zostały nabyte za waluty obce, wówczas ujmuje się je w księgach pod datą ich zakupu, po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień. Na dzień bilansowy aktywa finansowe w walutach obcych wycenia się po kursie kupna banku, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym niż kurs średni ustalony przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe z wyceny na poziomie cen rynkowych zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Jeżeli wycena krótkoterminowych aktywów finansowych następuje po cenie nabycia nie wyższej od ceny rynkowej, to różnice kursowe zalicza się do kosztów finansowych.

5. Rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy wycenia się je w wartości nominalnej. Hospicjum ewidencjonuje koszty rozliczane w przyszłych okresach sprawozdawczych. Obejmują one tę część kosztów, które dotyczą przyszłych okresów. Na dzień bilansowy wycenia się je w wartości nominalnej.

6. Rezerwy

Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art. 28 ust. 1 pkt 9 ustawy). Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
Na dzień bilansowy Hospicjum nie tworzy rezerw.

7. Fundusze

Fundusz statutowy Hospicjum utworzony został z wniesionych przez założycieli wkładów pieniężnych oraz zysków z lat ubiegłych. Wynik finansowy zysk lub strata prezentowana jest w bilansie w pozycji "Fundusze własne". Wynik finansowy - został wyceniony w wiarygodnej ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji. Rachunek zysków i strat sporządzono według wariantu kalkulacyjnego.
Wynik finansowy za 2017 rok na całokształcie działalności jest dodatni i wynosi 643 317,46 (słownie: sześćset czterdzieści trzy tysiące trzysta siedemnaście zł. 46/100gr.).
Wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2017 rok, dodatni wynik finansowy zwiększył Fundusz statutowy Hospicjum.
W wartości nominalnej wycenia się Fundusze w Hospicjum.

8. Przychody działalności statutowej

Za przychody Hospicjum uznaje wszelkie wpływy pieniężne i rzeczowe od darczyńców w formie darowizny, dotacje, 1% podatku, nawiązki sądowe oraz wpływy z tytułu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Ewidencja wpływów z NFZ, darowizn od osób fizycznych i prawnych, dotacji, 1% podatku i innych przychodów zgodnie z polityką rachunkowości prowadzona jest na koncie "760-Pozostałe przychody operacyjne". Ze względu na okoliczność, że środki finansowe Hospicjum pozyskuje na konkretne zadanie prowadzona jest do każdego z nich odrębna ewidencja analityczna.

9. Przychody działalności gospodarczej

Hospicjum nie prowadzi działalności gospodarczej

10. Koszty

Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach rodzajowych z podziałem na analityki księgowe dotyczące poszczególnych projektów. Wycena kosztów odbywa się w kwocie wymagalnej zapłaty (kwota brutto).

11. Transakcje w walutach obcych

W Hospicjum występowały transakcje w walucie obcej. W przypadku wpływu darowizny na konto bankowe w walucie obcej była ona automatycznie przeliczana na zł. PLN zgodnie z kursem średnim ustalonym przez NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny. Na dzień bilansowy aktywa finansowe w walutach obcych wycenia się po kursie kupna banku, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym niż kurs średni ustalony przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe z wyceny na poziomie cen rynkowych zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Sporządzono: Wołomin, dnia 31.03.2018
Sporządził: Bożena Modzelewska

Zatwierdził dnia..... 28.06.2018.....

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI
ks. Krzysztof Baranowski FDP
Ks. Krzysztof Baranowski FDP

Bożena Modzelewska

Data podpisu osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

28.05.18

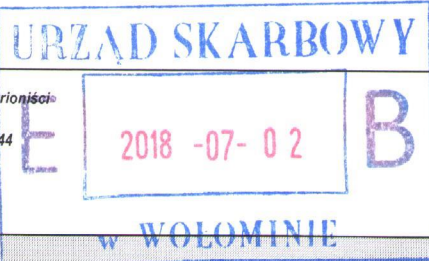
ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

D Y R E K T O R

ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.05.2018



Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

05-200 Wołomin ul. Piłsudskiego 44

NIP: 125-04-99-395

REGON: 04000605-00025

BILANS

sporządzony na dzień:

31 grudzień 2017

A K T Y W A	2016-12-31	2016-12-31 dane porównywalne	2017-12-31	Zmiana
A. Aktywa trwałe	58 233,55	58 233,55	68 601,44	10 367,89
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	58 233,55	58 233,55	68 601,44	10 367,89
III. Należności długoterminowe	-	-	-	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	0,00
B. Aktywa obrotowe	677 277,83	677 277,83	1 315 510,67	638 232,84
I. Zapasy	30 452,97	30 452,97	28 287,03	-2 165,94
II. Należności krótkoterminowe	216 638,76	216 638,76	317 572,99	317 572,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	426 385,11	426 385,11	961 068,64	961 068,64
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 800,99	3 800,99	8 582,01	4 781,02
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-	-	0,00
Aktywa razem	735 511,38	735 511,38	1 384 112,11	648 600,73

Wołomin, dnia 31.03.2018

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska *Bożena Modzelewska*

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

18.05.18

DYREKTOR

ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.05.2018

Zatwierdził dnia **28.06.2018**

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI

ks. Krzysztof Baranowski FDP
Ks. Krzysztof Baranowski FDP
ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

05-200 Wołomin ul. Piłsudskiego 44

NIP: 125-04-99-395

REGON: 04000605-00025

BILANS

sporządzony na dzień:

31 grudzień 2017

P A S Y W A	2016-12-31	2016-12-31 dane porównywalne	2017-12-31	Zmiana
A. Fundusz własny	711 229,00	707 890,79	1 351 208,25	639 979,25
I. Fundusz statutowy	480 004,57	480 004,57	707 890,79	227 886,22
II. Pozostałe fundusze	3 338,21	-	-	-3 338,21
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	0,00
IV. Zysk (strata) netto	227 886,22	227 886,22	643 317,46	415 431,24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 282,38	27 620,59	32 903,86	8 621,48
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 040,13	21 378,34	27 660,37	9 620,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 242,25	6 242,25	5 243,49	-998,76
Pasywa razem	735 511,38	735 511,38	1 384 112,11	648 600,73

Wołomin, dnia 31.03.2018

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska *Bożena Modzelewska*

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

18.05.18

DYREKTOR

ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.05.2018

Zatwierdził dnia **28.06.2018**

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI

ks. Krzysztof Baranowski FDP
Ks. Krzysztof Baranowski FDP
ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Wyszczególnienie	2016	2016 dane porównywalne	2017
	1	2	3
A. Przychody działalności statutowej	3 414 055,20	3 414 055,20	4 296 825,14
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 414 055,20	3 414 055,20	4 296 825,14
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	3 188 518,60	3 183 009,15	3 668 463,76
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 188 518,60	3 183 009,15	3 668 463,76
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	225 536,60	231 046,05	628 361,38
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	225 536,60	231 046,05	628 361,38
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	8 151,13
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5509,45	0,16
K. Przychody finansowe	2 387,71	2 387,71	6 824,11
L. Koszty finansowe	38,09	38,09	19,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	227 886,22	227 886,22	643 317,46
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	227 886,22	227 886,22	643 317,46
Suma przychodów i zysków	3 416 442,91	3 416 442,91	4 311 800,38
Suma kosztów i strat	3 188 556,69	3 188 556,69	3 668 482,92

Wołomin, dnia 31.03.2018

Zatwierdził dnia..... 28.06.2018

Przełożony Powinnojałny...
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI
ks. Krzysztof Baranowski FDP
Ks. Krzysztof Baranowski FDP

Bożena Modzelewska

ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

28.05.18

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

D Y R E K T O R

ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.05.2018

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

I Objasnienia do bilansu

1. Uzupełniające dane o aktywach trwałych

a) Zmiany wartości brutto i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2017 do 31.12.2017

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową

W Hospicjum nie wystąpiły zmiany wartości brutto i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2017 do 31.12.2017

b) Zmiany wartości brutto i umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych od 01.01.2017 do 31.12.2017



Wartość brutto

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto 01.01.2017 (BO)	0,00	0,00	310 817,17	457 139,92	58 027,61	100 742,85	926 727,55
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	37 990,00	0,00	0,00	37 990,00
a) zakup				37 990,00			37 990,00
b) przyjęcie z inwestycji							0,00
c) darowizny							0,00
d) ujawnienia (inventaryzacja)							0,00
e) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja							0,00
c) darowizny							0,00
d) straty losowe							0,00
e) niedobory (inventaryzacja)							0,00
f) pozostałe							0,00
4. Wartość brutto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	310 817,17	495 129,92	58 027,61	100 742,85	964 717,55

Umorzenie

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość umorzenia na 01.01.2017 (BO)			310 817,17	400 259,78	56 674,20	100 742,85	868 494,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	26 810,07	812,04	0,00	27 622,11
a) naliczenie umorzenia				26 810,07	812,04		27 622,11
b) nieplanowe odpisy							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja							0,00
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	310 817,17	427 069,85	57 486,24	100 742,85	896 116,11

Wartość netto

Wartość netto 01.01.2017 (BO)	0,00	0,00	0,00	56 880,14	1 353,41	0,00	58 233,55
Wartość netto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	68 060,07	541,37	0,00	68 601,44

c) Środki trwale w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

W Hospicjum nie wystąpiły środki trwale w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

d) Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie

W Hospicjum w 2017 roku nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie.

e) Zaliczki na środki trwale w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Hospicjum nie wypłacało zaliczek na środki trwale w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

f) Zmiany wartości inwestycji długoterminowych od 01.01.2017 do 31.12.2017

W Hospicjum nie zaszły zmiany wartości inwestycji długoterminowych od 01.01.2017 do 31.12.2017.

g) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Hospicjum nie jest właścicielem gruntów użytkowanych wieczysto. Właścicielem gruntów jest Zgromadzenie Zakonne Małe Dzielu Boskiej Opatrzności - Orioniści Prowincja Polska.

h) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Hospicjum nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

i) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Ze względu na brak należności przeterminowanych - Hospicjum nie tworzy odpisów aktualizujących wartość należności.

j) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Hospicjum w 2017 roku nie tworzyło się rezerw.

k) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (długo- i krótkoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego), w tym:	3 800,99	8 582,01
Prenumeraty		389,97
Ubezpieczenia	3 800,99	3 102,50
Pozostałe	0,00	0,00
VAT rozliczany w czasie	0,00	0,00
Koszty następnego roku obrotowego	0,00	5 089,54
RMK kosztów finansowych - leasingi	0,00	0,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu, w tym:	0,00	0,00
Z tytułu długotrwałych umów o usługi	0,00	0,00
3. Biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy), w tym:	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00	0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00

l) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Treść	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
Wartość zapasów na dzień: 31.12.2017	28 287,03	0,00	0,00	0,00	0,00	28 287,03
Odpisy aktualizacyjne na dzień: 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	28 287,03	0,00	0,00	0,00	0,00	28 287,03

2. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)
1. Stan na dzień 01.01.2017 (BO)	480 004,57
2. Zwiększenia	227 886,22
Zysk netto za 2016 rok	227 886,22
3. Zmniejszenia	0,00
Brak	0,00
4. Stan na dzień 31.12.2017 (BZ)	707 890,79

3. 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;

a) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00
b) inne					0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00
b) inne					0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	27 660,37	0,00	0,00	0,00	27 660,37
a) kredyty i pożyczki					0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
c) inne zobowiązania finansowe					0,00
d) z tytułu dostaw i usług	20 237,27				20 237,27
e) zaliczki otrzymane na dostawy					0,00
f) zobowiązania wekslowe					0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
h) z tytułu wynagrodzeń					0,00
i) inne + ZFŚS	7 423,10				7 423,10
3. Razem:	27 660,37	0,00	0,00	0,00	27 660,37

b) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.

W Hospicjum w 2017 roku nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

c) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Hospicjum nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksli nieuwzględnionych w bilansie.

II Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. 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	Źródła	
		ogółem
Kontrakt NFZ	2016	2 183 540,00
	2017	3 050 637,15
Darowizny od osób fizycznych	2016	169 994,62
	2017	162 817,25
Darowizny od osób prawnych	2016	195 358,84
	2017	228 316,59
Darowizny rzeczowe	2016	4 101,28
	2017	3 502,23
Nawiązki sądowe	2016	2 977,87
	2017	8 238,20
Dotacje ze środków publicznych	2016	444 000,00
	2017	472 000,00
1%	2016	414 082,59
	2017	371 313,72
Razem	2016	3 414 055,20
	2017	4 296 825,14

1a. INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW DOTACJI POCHODZĄCYCH ZE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ:

	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	Tendencja: + Wzrost / - Spadek
1.	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy PZ-B/VII/1/2-NGOH/216/17 z dnia 27.03.2017	- Umowa nr 270 000,00	285 000,00	plus 15 000,00
2.	Powiat Wołomiński 643.2016 z dnia 30.12.2016 641.2016 z dnia 30.12.2016	Umowa nr Umowa nr 46 000,00 37 000,00	48 000,00 46 000,00	plus 2 000,00 plus 9 000,00
3.	Gmina Wołomin 52/WPS/11/2017 z dnia 25.01.2017	Umowa nr 68 000,00	68 000,00	-
4.	Miasto Zielonka WS.032.94.2017 z dnia 08.02.2017	Umowa nr 12 000,00	15 000,00	plus 3 000,00
5.	Miasto Kobylka 219/U/2017 z dnia 07.04.2017	Umowa nr Umowa 10 000,00	8 000,00	minus 2 000,00
6.	Gmina Tłuszcz OR.526.7.7.2017.MM.2 z dnia 30.06.2017	Umowa nr 1 000,00	2 000,00	plus 1 000,00
		444 000,00	472 000,00	plus 28 000,00

2. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Amortyzacja	13 565,86	27 622,11
2.	Zużycie materiałów i energii	636 536,20	634 890,50
3.	Usługi obce	330 333,42	378 233,06
4.	Podatki i opłaty	34,00	-
	- podatki akcyzowe	-	-
5.	Wynagrodzenia	1 800 965,42	2 157 384,08
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	382 275,70	451 116,22
	- emerytalne	326 809,42	391 052,49
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 298,55	19 217,79
8.	Razem wiersze 1 - 7	3 183 009,15	3 668 463,76
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
10.	Razem wiersze 8+9 KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	3 183 009,15	3 668 463,76

3. 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;

		Przychody	Koszty	Różnica
1	1% 2016 rok Bilans otwarcia	414 082,59	-	414 082,59
2	1% 2017 rok	371 313,72	-	371 313,72
3	Składki ZUS, Podatek PIT-4R od wynagrodzeń pracowników	-	785 396,31	- 785 396,31
Razem:		785 396,31	785 396,31	-

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	643 317,46

III Pozostałe informacje

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie w roku	
	poprzedzającym	obrotowym
Pracownicy umysłowi	3,25	2,54
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	39,09	40,34
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0	1
Razem	42,34	43,88

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;

Hospicjum w 2017 roku nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy.

4. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Hospicjum.

5. Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za rok obrotowy za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach wynosi: 5 000,00 netto + 23% VAT = 6 150,00

IV Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W Hospicjum nie wystąpiły błędy popełnione w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nowelizacja ustawy o rachunkowości obowiązująca od 2017 r. dała Hospicjum możliwość sporządzania sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 6 do UoR i art. 3 ust. 2 i art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.), z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej oto ustawy.

Hospicjum ewidencjonuje na odrębnych kontach przychody i koszty związane z 1 proc. PIT. Podział analityczny tych kont jest dostosowany nie tylko do wymogów informacji dodatkowej według załącznika nr 6, ale przede wszystkim do sprawozdania merytorycznego z działalności, sporządzanego zgodnie z powyższą ustawą.

W informacjach dodatkowych znalazły się dane o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacjami o przychodach z tytułu dotacji pochodzących ze środków publicznych. Ujawniono również informacje o strukturze poniesionych kosztów.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zmiany wynikające ze zmiany ustawy o rachunkowości nie wymagały istotnego przekształcenia danych.

W Bilansie za rok bieżący w Pasywach zwiększono Zobowiązania krótkoterminowe o ZFSS (Pozostałe fundusze) o kwotę 7 403,10. Odzwierciedleniem zaistniałej sytuacji było, że Pozostałe fundusze wykazano w kwocie: 0,00

W Rachunku zysków i strat w 2016 rok koszty działalności statutowej zostały zwiększone o pozostałe koszty operacyjne w kwocie 5 509,45.

wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze z zatwierdzonego sprawozdania	przekształcone dane porównawcze	
Bilans			
II. Pozostałe fundusze	3 338,21	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 040,13	21 378,34	27 660,37
Rachunek zysków i strat			
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 509,45	0,16

V Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W informacji dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Hospicjum nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Pozostałe nie wymienione powyżej dodatkowe informacje i wyjaśnienia o których mowa w art. 45 ustawy o rachunkowości nie dotyczyły lub nie wystąpiły w Hospicjum.

Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Hospicjum.

Na tym oświadczeniu, informacja dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2017 Hospicjum Opatrzności Bożej Księży Orioniści – zostaje zakończona.

Sporządzono: Wołomin, dnia 31.03.2018

Sporządził: Bożena Modzelewska

Zatwierdził dnia: 28.06.2018

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI

Ks. Krzysztof Baranowski FDP
Ks. Krzysztof Baranowski FDP

Bożena Modzelewska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

28.05.18

ks. Dariusz Czupryński F.D.P.

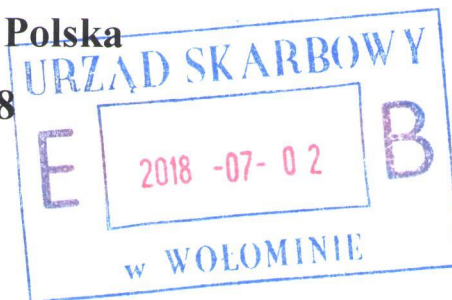
Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

DYREKTOR

Ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

28.05.2018

**Postanowienie Organu Założycielskiego
Zgromadzenia Zakonnego Małe Dzieło Boskiej Opatrzności,
Orioniści – Prowincja Polska
z dnia 28.06.2018**



Niżej podpisany, ks. Krzysztof Baranowski FDP, Przełożony Prowincjalny Zgromadzenia Zakonnego Małe Dzieło Boskiej Opatrzności, Orioniści – Prowincja Polska z siedzibą w Warszawie ul. Williama Lindeya 12, postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe za rok 2017, Hospicjum Opatrzności Bożej Księży Orioniści które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania
- rachunku zysków i strat zamykający się zyskiem netto w kwocie 643 317,46 zł.
- bilansu, który zamknął się sumą bilansową w kwocie 1 384 112,11 zł.
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Postanawia się, zysk za rok 2017 tzn. nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 643 317,46 zł. przeznaczyć w całości na zwiększenie Funduszu statutowego Hospicjum.

Zatwierdził dnia: **28. 06. 2018**

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI
Ks. Krzysztof Baranowski FDP