

Wołomin, dnia 31.03.2017r.



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK  
JEDNOSTKI PN.  
HOSPICIUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ KSIĘŻA ORIONIŚCI  
Z SIEDZIBĄ W WOŁOMINIE UL. PIŁSUDSKIEGO 44**

Zgodnie z art. 46 ust. 5 pkt 5, art. 47 ust. 4 pkt 5, art. 48 ust. 4, art. 48a ust. 4, art. 48b ust. 5 lub art. 49 ust. 5, czyli uproszczeń przewidzianych dla małych jednostek ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. sprawozdanie finansowe Hospicjum składa się z :

1. Bilansu
2. Rachunku zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
3. Informacji dodatkowej
  - a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  - b) Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zatwierdził dnia: .....**30**..06..2017...

Przełożony Prowincjalny  
Zgromadzenia Zakonnego  
MDBO ORIONIŚCI

*Ks. Krzysztof Baranowski FDP*  
Ks. Krzysztof Baranowski FDP

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Iwona Boguszevska*  
Iwona Boguszevska

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

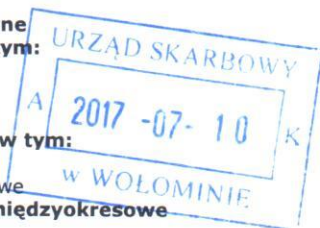
*Ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.*  
Ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

.....  
(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016**  
na podstawie załącznika 5 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>69 769,29</b>	<b>58 233,55</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>69 769,29</b>	<b>58 233,55</b>
- środki trwałe	69 769,29	58 233,55
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>432 243,40</b>	<b>677 277,83</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>25 065,75</b>	<b>30 452,97</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>176 147,97</b>	<b>216 638,76</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	173 761,33	199 385,83
- do 12 miesięcy	173 761,33	199 385,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>225 177,56</b>	<b>426 385,11</b>
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	225 177,56	426 385,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	225 177,56	426 385,11
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 852,12</b>	<b>3 800,99</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>502 012,69</b>	<b>735 511,38</b>



**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>480 004,57</b>	<b>707 890,79</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>387 156,23</b>	<b>480 004,57</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>92 848,34</b>	<b>227 886,22</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>22 008,12</b>	<b>27 620,59</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>14 767,11</b>	<b>21 378,34</b>
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	12 151,64	18 020,13
- do 12 miesięcy	12 151,64	18 020,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	2 529,19	3 338,21
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 241,01</b>	<b>6 242,25</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>502 012,69</b>	<b>735 511,38</b>

30. 06. 2017

Wołomin, dnia 31.03.2017  
(miejscie i data sporządzenia)

Zatwierdził dnia: .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Boguszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

dr Dariusz Czupryński F.D.P.

(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)

Przełożony Prowincjalny  
Zgromadzenia Zakonnego  
MDBG - ORIONIŚCI

Ks. Krzysztof Baranowski FDP

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016**  
na podstawie załącznika 5 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni 31.12.2015	obrotowy 31.12.2016
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B-C-D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>3 227 523,63</b>	<b>3 414 055,20</b>
1.	przychody działalności statutowej nieodpłatnej	3 227 523,63	3 414 055,20
2.	przychody dz. statutowej - odpłatnej dz. pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	inne w tym: aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>3 136 244,38</b>	<b>3 188 518,60</b>
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	3 136 244,38	3 188 518,60
2.	koszty dz. statutowej - odpłatnej dz. pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	inne w tym: aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>1 595,10</b>	<b>2 387,71</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	1 595,07	2 387,71
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,03	0,00
<b>I</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>26,01</b>	<b>38,09</b>
I	Odsetki	26,01	38,09
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) brutto (E + F - G + H - I)</b>	<b>92 848,34</b>	<b>227 886,22</b>
<b>K</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (J - K)</b>	<b>92 848,34</b>	<b>227 886,22</b>

Wołomin, dnia 31.03.2017  
(miejsce i data sporządzenia)

Zatwierdził dnia 30.06.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jwona Boguszevska*  
(imie, nazwisko i podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O R

*Krzysztof Baranowski*  
Ks. Krzysztof Baranowski FDP  
(imie, nazwisko i podpis Dyrektora technostki)

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



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

za 2016 rok

obejmuje w szczególności:

- 1) firmę, siedzibę i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;**

Nazwa: Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

Adres siedziby: 05-200 Wołomin, ul. Piłsudskiego 44,

NIP 125-04-99-395, REGON: 040006075-00025

Hospicjum zarejestrowane jest w:

- Rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem: 000000007535

- Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego

Rejestru Sądowego pod numerem: KRS: 0000315342

Hospicjum posiada status organizacji pożytku publicznego od 28.10.2008r.

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;**

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016r. do 31. grudnia 2016r.

Przyjęty w Hospicjum rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

- 4) Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych;**

Wskazaniem zastosowania uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych było to, że Hospicjum nie przekroczyło co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

a) 17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,

b) 34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,

c) 50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty,



**5) 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 zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;**

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Zawarta umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia i planowane na 2017r. wpływy z darowizn, 1% podatku oraz dotacji dają podstawę do stwierdzenia, że nie istnieją potencjalne zagrożenia dla kontynuowania przez Hospicjum działalności.

**6) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednoscie prawo wyboru.**

Od dnia 01.01.2016 roku Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści jest małą jednostką, o której mowa w art. 3 ust. 1c ww. ustawy o rachunkowości. Hospicjum będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla małych jednostek, tj. z zastosowaniem- art. 46 ust. 5 pkt 5 (bilans według załącznika nr 5 do ustawy), art. 47 ust. 4 pkt 5 (rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny - według załącznika nr 5), art. 48 ust. 4 (informacja dodatkowa według załącznika nr 5), art. 48a ust. 4 (rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym przez jednostki, które mają obowiązek badania sprawozdania), art. 48b ust. 5 (rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych przez jednostki, które mają obowiązek badania sprawozdania) lub art. 49 ust. 5 ustawy (niesporządzanie sprawozdania z działalności przez jednostki, które są do tego zobowiązane), jeśli wykazywane w rocznym sprawozdaniu dane nie przekroczą progów wskazanych w art. 3 ust. 1c ww. ustawy.

Jedyną zmianą, która została wprowadzona w polityce rachunkowości Hospicjum to sposób sporządzania sprawozdania finansowego pierwszy raz za 2016 rok.

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 5, art. 47 ust. 4 pkt 5, art. 48 ust. 4,

art. 48a ust. 4, art. 48b ust. 5 lub art. 49 ust. 5 uor, czyli uproszczeń przewidzianych dla małych jednostek.

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

- środki trwałe w wartości pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
- należności w kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej,
- zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej

Wycena aktywów i pasywów została dokonana w oparciu o rzeczywistą wycenę wynikającą z dokumentów księgowych na dzień 31.12.2016r.

Ponieważ Hospicjum nie jest podatnikiem podatku VAT zapasy materiałów wyceniono według faktycznych cen zakupu brutto występujących w fakturach.

2. 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. zaliczano 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 2016r. dokonano jednorazowo na koniec roku obrotowego

d) do wszystkich środków trwałych stosowano amortyzację liniową.

3. Hospicjum nie posiada żadnych przedmiotów leasingu.

4. 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 zużycia materiałów, usług i pozostałe koszty prezentowane są w wartości brutto z podatkiem VAT.

5. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 2016 rok na całokształcie działalności jest dodatni i wynosi 227 886,22 (słownie: dwieście dwadzieścia siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt sześć zł. 22/100gr.).

Wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2016 rok, dodatni wynik finansowy zwiększy Fundusz statutowy Hospicjum.

Zatwierdził dnia:.....30.06.2017.....

Przełożony Prowincjalny  
Zgromadzenia Zakonnego  
MDBO - ORIONIŚCI

Ks. Krzysztof Baranowski FDP

GLÓWNA KSIĘGOWA


Iwona Boguszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

dr Dariusz Czupryński F.D.F.

(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
HOSPICJUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ KSIĘŻA ORIONIŚCI  
za 2016 rok**

obejmują w szczególności:

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Stan środków trwałych w 2016 roku:

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan środków trwałych na początek roku (wartość netto)	Przychody	Likwidacje, sprzedaż	Amortyzacja	Stan na koniec roku (wartość netto)
1.	Pozostałe środki trwałe	69 769,29	2 030,12	0,00	13 565,86	58 233,55

Rzeczowe aktywa trwałe: 58 233,55

- Środki trwałe BO: 924 697,43

- Przychody: 2 030,12

- Likwidacje, sprzedaż: 0,00

- Umorzenie środków trwałych: 868 494,00

- Amortyzacja: 13 565,86

- WYCENA AKTYWÓW w roku obrotowym nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego i dokonywana była w sposób następujący:

**Aktywa trwałe:**

- Środki trwałe – według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość nabycia środka trwałego była większa od kwoty 3 500,00 zł.

- Wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość nabycia wartości niematerialnych i prawnych była większa od kwoty 3 500,00 zł. Na dzień 31.12.2016 r Hospicjum nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych.



Przyjęto, że zakupione wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3 500,00 zalicza się i księguje, z pominięciem ewidencji bilansowej, w bezpośrednie zużycie materiałów, na odrębne konto księguje zespołu „4”.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiącej załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale amortyzuje się metodą liniową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów.

Przyjęto, że zakupione środki trwale o wartości poniżej 3 500,00 zalicza się i księguje, z pominięciem ewidencji bilansowej, w bezpośrednie zużycie materiałów, na odrębne konto księguje zespołu „4”

Środki trwale o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 są amortyzowane począwszy od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

Odpisów rocznych dokonuje się jednorazowo na koniec roku kalendarzowego.

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Hospicjum nie dokonywało odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym.

W roku obrotowym w Hospicjum nie wystąpiły długoterminowe aktywa niefinansowe oraz długoterminowe aktywa finansowe.

- 3) kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10;

Hospicjum nie odpisuje wartości firmy. Hospicjum na podstawie zawartej umowy, użytkuje od Zgromadzenia Małe Dzieło Boskiej Opatrzności Księża Orioniści,

nieodpłatnie pomieszczenia w budynku przy ul. Piłsudskiego 44 w Wołominie z zachowaniem celu statutowego na czas nieokreślony.

4) w przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

Hospicjum nie wycenia instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi w wartości godziwej.

b) odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

Hospicjum nie posiada długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi.

Wartość godziwa wykazana w bilansie powyższych instrumentów = 0,00

c) odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe – informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych

Krótkoterminowe aktywa finansowe w Hospicjum wyniosły: 426 385,11

Były to środki pieniężne w banku i w kasie Hospicjum.

Krótkoterminowe zobowiązania w Hospicjum wyniosły: 21 378,34 tj.

\* 18 020,13 - Zobowiązania wobec dostawców towarów i usług z terminem wymagalności spłaty do 12 miesięcy.

\* 3 338,21 – Fundusze specjalne

d) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Stan kapitału (funduszu) na początku roku	+ Zwiększenia / - Zmniejszenia kapitału (funduszu) w ciągu roku	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku
387 156,23	+ 92 848,34	480 004,57

- 5) kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w 2016 roku = 3 800,99

- 6) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

W roku obrotowym w Hospicjum nie występują zobowiązania długoterminowe.

- 7) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

W Hospicjum występują tylko należności i zobowiązania krótkoterminowe, z terminem wymagalności do 12 miesięcy.

- 8) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych 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 udzielało gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie i nie posiadało zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

- 9) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

W Hospicjum nie występowały środki trwałe w budowie w roku obrotowym  
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe = 0,00

- 10) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Hospicjum nie wyliczało odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyłyby cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

- 11) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

W roku obrotowym w Hospicjum w pozycjach przychodów i kosztów nie wystąpiły kwoty o nadzwyczajnej wartości ani w sposób incydentalny.

- 12) informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu;

Przeciętne zatrudnienie w roku w Hospicjum wynosi: 42,8

- 13) kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 nie udzielało zaliczek i pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących.

- 14) informację o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Hospicjum nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Hospicjum.

- 15) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Jedyną zmianą, która została wprowadzona w polityce rachunkowości to sposób sporządzania sprawozdania finansowego pierwszy raz za 2016 rok.

Od dnia 01.01.2016 roku Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści jest małą jednostką, o której mowa w art. 3 ust. 1c ww. ustawy o rachunkowości. Hospicjum będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla małych jednostek, tj. z zastosowaniem- art. 46 ust. 5 pkt 5 (bilans według załącznika nr 5 do ustawy), art. 47 ust. 4 pkt 5 (rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny według załącznika nr 5), art. 48 ust. 4 (informacja dodatkowa według załącznika nr 5), art. 48a

ust. 4 (rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym przez jednostki, które mają obowiązek badania sprawozdania), art. 48b ust. 5 (rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych przez jednostki, które mają obowiązek badania sprawozdania) lub art. 49 ust. 5 ustawy (niesporządzanie sprawozdania z działalności przez jednostki, które są do tego zobowiązane), jeśli wykazywane w rocznym sprawozdaniu dane nie przekroczą progów wskazanych w art. 3 ust. 1c ww. ustawy.

16) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

1. Tendencje zmian w przychodach i kosztach Hospicjum w stosunku do 2015 roku:

Wyszczególnienie:	2015 rok	2016 rok	+ Wzrost / - Spadek
A. Przychody z działalności statutowej	3 227 523,63	3 414 055,20	+ 186 531,57
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2 032 922,32	2 223 927,38	+ 191 005,06
C. Wynik finansowy na działalności statutowej	1 194 601,31	1 190 127,82	- 4 473,49
D. Koszty administracyjne	1 075 461,81	959 081,77	- 116 380,04
E. Pozostałe przychody	0,03	0,00	- 0,03
F. Pozostałe koszty	27 860,25	5 509,45	- 22 350,80
G. Przychody finansowe	1 595,07	2 387,71	+ 792,64
H. Koszty finansowe	26,01	38,09	+ 12,08
I. Wynik finansowy brutto	+ 92 848,34 zysk	+ 227 886,22 zysk	+ 135 037,88
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem	+ 92 848,34 zysk	+ 227 886,22 zysk	+ 135 037,88

2. Tendencje w składnikach Aktywów i Pasywów Bilansu Hospicjum w stosunku do 2015 roku:

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok	+ Wzrost / - Spadek
A. Aktywa trwałe	69 769,29	58 233,55	- 11 535,74
B. Aktywa obrotowe	432 243,40	677 277,83	+ 245 034,43
Suma Aktywów	502 012,69	735 511,38	+ 233 498,69
A. Fundusze własne	480 004,57	707 890,79	+ 227 886,22
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 008,12	27 620,59	+ 5 612,47
Suma Pasywów	502 012,69	735 511,38	+ 233 498,69

3. Tendencje w źródłach finansowania Hospicjum w stosunku do 2015 roku:

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok	+ Wzrost / - Spadek
Umowa NFZ	2 071 930,00	2 183 540,00	+ 111 610,00
Dotacja Urząd Miasta Stołecznego Warszawy	270 000,00	270 000,00	0,00
Dotacja – Gmina Wołomin	67 000,00	68 000,00	+ 1 000,00
Dotacja – Powiat Wołomiński	40 000,00	83 000,00	+ 43 000,00
Dotacja – Miasto Kobyłka	10 000,00	10 000,00	0,00
Dotacja – Miasto Zielonka	10 597,63	12 000,00	+ 1 402,37
Dotacja - Gmina Tłuszcz	5 000,00	1 000,00	- 4 000,00
1%	350 616,06	414 082,59	+ 63 466,53
Darowizny od osób fizycznych	205 823,38	169 994,62	- 35 828,76
Darowizny od osób prawnych	180 194,22	195 358,84	+ 15 164,62
Darowizny rzeczowe	3 845,14	4 101,28	+ 256,14
Nawiązki sądowe	12 517,20	2 977,87	- 9 539,33
Pozostałe przychody operacyjne	0,03	0,00	- 0,03
Zbiórki publiczne	0,00	0,00	0,00

- 17) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna;

Hospicjum nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- 18) w przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:

- a) przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

Hospicjum nie nabyło udziałów (akcji) własnych.

- b) liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

Hospicjum nie nabyło, ani nie zbyło udziałów (akcji).

- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

Równowartość tych udziałów (akcji) = 0,00

- d) liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują = 0,00

Zatwierdził dnia:..... 30. 06. 2017 .....

Przełożony Prowincjalny  
Zgromadzenia Zakonnego  
MDBO - ORIONIŚCI

ks. Krzysztof Baranowski FDP

GLÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Boguszevska

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O R

ks. dr Dariusz Czajkowski F.D.P.

.....  
(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)



**Postanowienie Organu Założycielskiego**  
**Zgromadzenia Zakonnego Małe Dzieło Boskiej Opatrzności,**  
**Orioniści – Prowincja Polska**  
**z dnia 30.06.2017**

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 2016, Hospicjum Opatrzności Bożej Księży Orioniści które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania
- rachunku zysków i strat zamykający się zyskiem netto w kwocie 227 886,22 zł.
- bilansu, który zamknął się sumą bilansową w kwocie 735 511,38 zł.
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Postanawia się, zysk za rok 2016 tzn. nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 227 886,22 zł. przeznaczyć w całości na zwiększenie Funduszu statutowego Hospicjum.

Zatwierdził dnia: ..... 30. 06. 2017 .....

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