

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>1 2 5 0 4 9 9 3 9 5</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 1 5 3 4 2</u>	Numer referencyjny dokumentu: af0aca17dcd142f1a8bb2d862e50fc9c
--	--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12-04-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
HOSPICJUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ KSIĘŻA ORIONIŚCI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WOŁOMIŃSKI
Gmina	WOŁOMIN	Miejscowość	WOŁOMIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WOŁOMIŃSKI	Gmina	WOŁOMIN
Ulica	PIŁSUDSKIEGO	Nr domu	44
		Nr lokalu	
Miejscowość	WOŁOMIN	Kod pocztowy	05-200
		Poczta	POCZTA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zg. z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) wg załącznika nr 6 dla jednostek o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz zgodnie z art. 46 ust.5 pkt 6, 47 ust. 4 pkt 6, 48 ust. 5, 48a ust. 4, 48b ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z zachowaniem kosztu historycznego.

Począwszy od 1 stycznia 2021 roku jednostka wprowadziła ewidencję na kontach kosztów zespołu 4 z zastosowaniem rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 roku, w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunkowości kosztów (Dz.U. z 2020 roku poz. 2045) dostosowując konta zespołu 5 do specyfiki jednostki i wymogów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz ustawy o rachunkowości. Hospicjum ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i według miejsc powstawania kosztów na kontach zespołu 5. Polityka rachunkowości Hospicjum została dostosowana do powyższego rozporządzenia.

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposoby sporządzania sprawozdania finansowego, zostały zastosowane w sposób ciągły.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Hospicjum przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że: w ciągu roku obrotowego środki trwałe w Hospicjum wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, zgodnie z postanowieniami art. 31 ust. 1 UoR.

W przypadku nabycia nieodpłatnego np. w wyniku darowizny - wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Wartość darowanych środków trwałych jest odnoszona na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Równowartość odpisów amortyzacyjnych od tych środków trwałych jest rozpoznawana w okresie jako przychód z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego z darowizn rzeczowych. Wycena darowanych środków trwałych dokonywana jest na podstawie porównania wartości 2-3 tych samych lub podobnych przedmiotów dostępnych na rynku, uwzględniając ich stopień zużycia.

Księgi pomocnicze dla środków trwałych prowadzi się w formie tabel amortyzacyjnych.

Na dzień bilansowy:

- środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- 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 10 000,00 zł. zaliczono bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,01 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 użytkowania. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od wcześniej zakupionych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,01 w Hospicjum stosowano stawki odpowiadające przewidywanemu okresowi eksploatacji zgodnie z planem amortyzacji,

c) odpisów amortyzacyjnych za 2022 r dokonano na koniec czerwca, września i grudnia 2022r.,

d) do wszystkich środków trwałych stosowano amortyzację liniową.

Hospicjum nie posiada obcych środków trwałych i żadnych przedmiotów leasingu.

Środki trwałe w budowie ujmowane są w Hospicjum na koncie 080 "Środki trwałe w budowie" Na dzień bilansowy wyceniane są one w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu przystosowania, ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania. Amortyzacja tego środka trwałego nastąpi dopiero po ukończeniu budowy i oddaniu budynku do użytkowania.

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.

W ciągu roku obrotowego rzeczowe aktywa obrotowe :

- Zapasy wycenia się według ceny nabycia, bądź nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przy wycenie stosuje się zasadę ostrożnej wyceny. Materiały i towary w magazynach objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniono je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła, tzw. FIFO. 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. Do wyceny zapasów przyjętych nieodpłatnie - np. w drodze darowizny - stosuje się cenę sprzedaży takiej samej lub podobnej rzeczy z uwzględnieniem stopnia zużycia. Na dzień bilansowy wszystkie magazyny podlegają inwentaryzacji.

- Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności - czyli pomniejszonej o ewent. odpisy aktualizujące te należności.

- Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne w banku i w kasie) wyceniane są według wartości nominalnej.

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej.

Fundusz statutowy Hospicjum wykazuje w wartości nominalnej.

Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Hospicjum w 2022 roku nie tworzyło rezerw.

Zobowiązania są prezentowane w pasywach w zależności od ich terminu zapłaty jako dług (powyżej 12 m-cy) lub krótkoterminowe (do 12 m-cy). Wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności stosując art. 28 ust.1 pkt.8 UoR.

Rozliczenia międzyokresowe to dotacje i subwencje otrzymane na nabycie środków trwałych, które wycenia się po pomniejszeniu o równowartość odpisów amortyzacyjnych od tej części środka trwałego, która została sfinansowana dotacją. Wartość darowanych środków trwałych jest również ujmowana w rozlicz. międzyokres. przychodów i cyklicznie pomniejszana o odpisy amortyzacyjne.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy tj. zysk lub strata prezentowana jest w bilansie w poz. "Fundusze własne". Wynik operacyjnej działalności statutowej powstał z różnicy pomiędzy przychodami operacyjnej działalności statutowej, a kosztami tej działalności statutowej, powiększonymi o całość poniesionych, od początku roku obrotowego kosztów ogólnozakładowych działalności statutowej, a także pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik finansowy został wyceniony w wiarygodnej ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności realizacji. Rachunek zysków i strat sporządzono według wariantu porównawczego. Wynik finansowy za 2022r. na całokształcie działalności jest dodatni i wynosi 4 102 568,00 (słownie: Cztery miliony sto dwa tysiące pięćset sześćdziesiąt osiem zł. 00/100 gr.). Wystąpiła nadwyżka przychodów nad kosztami. Dodatni wynik finansowy zwiększył Fundusz statutowy Hospicjum. W wartości nominalnej wycenia się Fundusze w Hospicjum.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zg. z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) wg załącznika nr 6 dla jednostek o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz zgodnie z art. 46 ust.5 pkt 6, 47 ust. 4 pkt 6, 48 ust. 5, 48a ust. 4, 48b ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, doknując 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.

Pozostałe (opcjonalnie)

Hospicjum nie podlega badaniu rocznego sprawozdania finansowego zg. z Art. 64 UoR wobec czego nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w Kapitale.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (*opcjonalnie*)

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	27 274 643,42	9 637 533,34
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 274 643,42	9 637 533,34
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	775 886,76	6 932 951,80
I.	Zapasy	52 340,45	51 994,70
II.	Należności krótkoterminowe	527 148,86	350 332,16
III.	Inwestycje krótkoterminowe	183 514,16	6 524 135,42
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 883,29	6 489,52
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	28 050 530,18	16 570 485,14
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	10 294 903,59	6 192 335,59
I.	Fundusz statutowy	6 192 335,59	4 249 412,04
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	4 102 568,00	1 942 923,55
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 755 626,59	10 378 149,55
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 604 135,85	5 118 078,48
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 884 266,05	3 258 822,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 267 224,69	2 001 248,45
	Pasywa razem	28 050 530,18	16 570 485,14

HOSPICJUM OPATRZNOŚCI
BOŻEJ KSIEŻA ORIONIŚCI
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	8 843 860,18	5 684 991,42
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 843 860,18	5 684 991,42
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	5 263 401,41	4 663 511,17
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 263 401,41	4 663 511,17
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	3 580 458,77	1 021 480,25
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	3 580 458,77	1 021 480,25
I.	Pozostałe przychody operacyjne	506 002,12	920 988,63
J.	Pozostałe koszty operacyjne	260,82	116,72
K.	Przychody finansowe	16 594,48	598,55
L.	Koszty finansowe	226,55	27,16
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	4 102 568,00	1 942 923,55
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	4 102 568,00	1 942 923,55

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

af0aca17dcd142f1a8bb2d862e50fc9c

Dnia (data, czas):

2023-06-30T23:19:03.270+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

+ZOrYMVypt9ICsBKhHiGSmOV5Ch2YFIZ4Rkwo99irCo=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

Jpk5t3OI/0erGWSLuFUww+YYvku0F/bSaYgGBylZ4kE=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJOPZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

1250499395

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNi0zMFQyMzoxOToxMCSwMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-06-30T23:19:10+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA 2022 ROK

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2022 do 31.12.2022

I Objasnienia do bilansu

1. Uzupełniające dane o aktywach trwałych

a) Zmiany wartości brutto i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 do 31.12.2022

b) Zmiany wartości brutto i umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych od 01.01.2022 do 31.12.2022

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 01.01.2022 (BO)	0,00	0,00	347 255,72	567 906,67	93 250,67	63 054,30	1 071 467,36
2. Zwiększenia	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
a) zakup	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
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	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 31.12.2022 (BZ)	0,00	0,00	395 255,72	567 906,67	93 250,67	63 054,30	1 119 467,36

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 01.01.2022 (BO)			347 255,72	504 586,57	55 539,95	63 054,30	970 436,54
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	21 475,22	18 244,10	0,00	39 719,32
a) naliczenie umorzenia				21 475,22	18 244,10	0,00	39 719,32
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 31.12.2022 (BZ)	0,00	0,00	347 255,72	526 061,79	73 784,05	63 054,30	1 010 155,86

Wartość netto

Wartość netto 01.01.2022 (BO)	0,00	0,00	0,00	63 320,10	37 710,72	0,00	101 030,82
Wartość netto 31.12.2022 (BZ)	0,00	0,00	48 000,00	41 844,88	19 466,62	0,00	109 311,50

c) Środki trwałe w budowie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022

W Hospicjum wystąpiły środki trwałe w budowie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022.
W 2022 roku Hospicjum poniosło koszty w związku z budową Hospicjum w wysokości 17 628 829,40

	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe w budowie						Razem
1. Wartość brutto 01.01.2022 (BO)	0,00	9 536 502,52	0,00	0,00						9 536 502,52
(+) Zwiększenia	0,00	17 628 829,40	0,00	0,00						17 628 829,40
(-) Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
4. Wartość brutto 31.12.2022 (BZ)	0,00	27 165 331,92	0,00	0,00						27 165 331,92

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

W Hospicjum w 2022 roku nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie.

e) Zaliczki na środki trwałe w budowie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022

Hospicjum nie wypłacało zaliczek na środki trwałe w budowie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

f) Zmiany wartości inwestycji długoterminowych od 01.01.2022 do 31.12.2022

W Hospicjum nie zaszły zmiany wartości inwestycji długoterminowych od 01.01.2022 do 31.12.2022.

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 2022 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:	6 489,52	12 883,29
Prenumeraty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	5 116,96	8 986,71
Pozostałe	0,00	
VAT rozliczany w czasie	0,00	0,00
Koszty następnego roku obrotowego	1 372,56	3 896,58
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 długoterminowych umów o usługi	0,00	0,00
3. Biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy), w tym:	2 001 248,45	7 267 224,69
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 248,45	249,69
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych		0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości		0,00
Pozostałe	2 000 000,00	7 266 975,00

l) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Treść	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
Wartość zapasów na dzień: 31.12.2022	52 340,45	0,00	0,00	0,00	0,00	52 340,45
Odpisy aktualizacyjne na dzień: 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	52 340,45	0,00	0,00	0,00	0,00	52 340,45

2. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)
1. Stan na dzień 01.01.2022 (BO)	4 249 412,04
2. Zwiększenia	1 942 923,55
Zysk netto za 2021 rok	1 942 923,55
3. Zmniejszenia	0,00
Brak	0,00
4. Stan na dzień 31.12.2022 (BZ)	6 192 335,59

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 wiarytelności 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	1 884 515,74	0,00	0,00	8 604 135,85	10 488 651,59
a) kredyty i pożyczki				8 604 135,85	8 604 135,85
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
c) inne zobowiązania finansowe					0,00
d) z tytułu dostaw i usług	1 868 303,02				1 868 303,02
e) zaliczki otrzymane na dostawy					0,00
f) zobowiązania wekslowe					0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	210,57				210,57
i) inne + ZFŚS	16 002,15				16 002,15
3. Razem:	1 884 515,74	0,00	0,00	8 604 135,85	10 488 651,59

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

W Hospicjum w 2022 roku nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

c) 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 Hospicjum stacjonarne	2021	3 613 898,97	3 613 898,97
	2022	4 239 010,62	4 239 010,62
Kontrakt NFZ Hospicjum domowe	2021	405 652,00	405 652,00
	2022	522 436,98	522 436,98
Darowizny od osób fizycznych	2021	309 140,48	309 140,48
	2022	356 316,19	356 316,19
Darowizny od osób prawnych	2021	146 499,58	146 499,58
	2022	245 810,25	2 458 180,25
Darowizny rzeczowe	2021	41 058,76	41 058,76
	2022	12 859,76	12 859,76
Nawiązki sądowe	2021	49 015,82	49 015,82
	2022	37 339,37	37 339,37
Dotacje ze środków publicznych	2021	622 250,00	622 250,00
	2022	613 174,00	613 174,00
1%	2021	497 475,81	497 475,81
	2022	604 543,01	604 543,01
Pozostałe przychody operacyjne	2021	920 988,63	920 988,63
	2022	506 002,12	506 002,12
Razem	2021	6 605 980,05	6 605 980,05
	2022	9 349 862,30	9 349 862,30

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

	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	tendencja: + Wzrost / - Spade
1.	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy UMOWA NR UMIA/PPZ-B/VI/1/2/NGOH/147/20 z dnia 20.04.2020	366 250,00	366 250,00	-
2.	Powiat Wołomiński UMOWA NR 29.2022 z dnia 31.01.2022	40 000,00	41 500,00	1 500,00
	Powiat Wołomiński UMOWA NR 6.2022 z dnia 10.01.2022	80 000,00	74 000,00	- 6 000,00
3.	Gmina Wołomin UMOWA NR 58/WPS/16/2021 - z dnia 01.03.2021	90 000,00	91 000,00	1 000,00
4.	Miasto Zielonka UMOWA NR WS.032.217.2022 z dnia 07.04.2022	19 000,00	13 974,00	- 5 026,00
5.	Miasto Kobylka UMOWA NR 29/U/2022 z dnia 05.01.2022	10 000,00	10 000,00	-
6.	Gmina Tłuszcz UMOWA NR OR.526.4.2.2022 z dnia 15.03.2022	7 000,00	7 000,00	-
7.	Gmina Stanisławów UMOWA NR org.272.222.2022 z dnia 12.12.2022	10 000,00	9 450,00	- 550,00
8.	Powiat Wołomiński UMOWA NR 032.94.2022 z dnia 18.03.2022 - dotacja na budowę Hospicjum (środek trwały w budowie)	-	1 500 000,00	1 500 000,00
9.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej UMOWA NR 894/2021/Wn07/OA-ew-ku/D - dotacja na budowę Hospicjum (środek trwały w budowie)	2 000 000,00	5 766 975,00	3 766 975,00
		2 622 250,00	7 880 149,00	5 257 899,00

2. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Amortyzacja	41 927,12	39 719,32
2.	Zużycie materiałów i energii	838 655,09	747 798,08
3.	Usługi obce	525 442,75	649 036,79
4.	Podatki i opłaty	42,00	361,60
	- podatek akcyzowy		-
5.	Wynagrodzenia	2 674 232,69	3 115 470,77
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	553 582,72	644 349,98
	- emerytalne	500 943,84	586 356,14
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	29 628,80	66 664,87
8.	Razem wiersze 1 - 7	4 663 511,17	5 263 401,41
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
	Razem wiersze 8+9 KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	4 663 511,17	5 263 401,41

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;

		Stan na początek roku	Przychody 2022 rok	Koszty 2022 rok
1	1% podatku od osób fizycznych	-	604 543,01	604 543,01
	Razem:	-	604 543,01	604 543,01

Hospicjum w 2022 roku wydatkowało 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na realizację inwestycji związanej z budową dwóch budynków usługowych - usługi medyczne (hospicjum) na terenie Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści w wysokości 604 543,01 zł.

Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 31.12.2022 roku wynosi: 0,00 zł.

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	4 102 568,00
2	Dotacje wolne od podatku	7 880 149,00
3	Wynik podatkowy	11 982 717,00

III Pozostałe informacje

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie w roku	
	poprzedzającym	obrotowym
Pracownicy umysłowi	3	3,5
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	35,56	35
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urlopie bezpłatnych i wychowawczych	1	1
Razem	39,56	39,5

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 2022 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 innych 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 wyniosło 12 664,08 zł. brutto

6. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 wynoszą 0,00

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.

Nie wystąpiły informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych.

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.**

Hospicjum nie wprowadziło jakichkolwiek zmian, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Hospicjum. Nie wprowadzono istotnych zmian w sporządzaniu sprawozdania finansowego Hospicjum za 2022 roku.

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

Hospicjum zapewniło w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok porównywalność danych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W roku sprawozdawczym nie zostały wprowadzone zmiany mające wpływ na porównywalność powyższych danych.

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 2022 Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści – zostaje zakończona.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-06-30 23:16:25	Dariusz Czupryński

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-06-30 23:18:42	Dariusz Czupryński