

Informacja dodatkowa

1. 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

Hospicjum nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Hospicjum nie zawierało umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie, a mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

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 nie udzialało zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących w 2021 roku. Hospicjum w okresie sprawozdawczym nie udzialało członkom organów administracyjnych, zarządzających, nadzorujących żadnych gwarancji i wszelkiego rodzaju poręczeń.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. AKTYWA TRWAŁE

a) rzeczowe aktywa trwałe

Grupy składników majątku trwałego:	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 01.01.2021 (BO)	0,00	0,00	347 255,72	543 163,17	93 250,67	63 054,30	1 046 723,86
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	24 743,50	0,00	0,00	24 743,50
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto 31.12.2021 (BZ)	0,00	0,00	347 255,72	567 906,67	93 250,67	63 054,30	1 071 467,36

b) Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Grupy składników majątku trwałego:	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 01.01.2021 (BO)	0,00	0,00	347 255,72	480 903,55	37 295,85	63 054,30	928 509,42
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	23 683,02	18 244,10	0,00	41 927,12
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2021 (BZ)	0,00	0,00	347 255,72	504 586,57	55 539,95	63 054,30	970 436,54

c) Środki trwałe - wartość netto

Grupy składników majątku trwałego:	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
------------------------------------	---------------	---------------------------------------	--	---------------------------------	-------------------	-------------------------	-------

Wartość netto 01.01.2021 (BO)	0,00	0,00	0,00	62 259,62	55 954,82	0,00	118 214,44
Wartość netto 31.12.2021 (BZ)	0,00	0,00	0,00	63 320,10	37 710,72	0,00	101 030,82

d) Środki trwałe w budowie

Grupy składników majątku trwałego:	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe w budowie	Razem
1. Wartość brutto 01.01.2021	0,00	123 800,00	0,00	0,00	123 800,00
2. Zwiększenia	0,00	9 412 702,52	0,00	0,00	9 412 702,52
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto 31.12.2021	0,00	9 536 502,52	0,00	0,00	9 536 502,52

4. 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

Struktura przychodów w Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści kształtuje się następująco:

1. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

- Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

Rodzaje przychodów:	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
NFZ - Hospicjum stacjonarne	3 613 898,97	3 585 816,07
NFZ - Hospicjum domowe	405 652,00	398 944,00
Darowizny od osób fizycznych	309 140,48	222 914,77
Darowizny od osób prawnych	146 499,58	324 085,84
Darowizny rzeczowe	41 058,76	444 498,65
Nawiązki sądowe	49 015,82	69 911,01
Dotacje ze środków publicznych	622 250,00	872 774,50
1%	497 475,81	454 299,27
Pozostałe przychody operacyjne w tym:	920 988,63	3 429,34
- od os. fizycznych	70 920,00	0,00
- od os. prawnych	849 000,00	0,00
- inne, pozostałe	1 068,63	3 429,34
Przychody finansowe	598,55	13 495,18
RAZEM PRZYCHODY:	6 606 578,60	6 390 168,63

1a) Informacje o strukturze przychodów Dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z budżetu jednostek samorządu terytorialnego - Dotacje	Bieżący rok obrotowy - 2021	Poprzedni rok obrotowy - 2020
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy UMOWA NR UMIA/PZ-B/VI/1/2/NGOH/147/20 z dnia 20.04.2020	366 250,00	336 250,00
Powiat Wołomiński UMOWA NR 15.2021 z dnia 19.01.2021 r	40 000,00	78 000,00
Powiat Wołomiński UMOWA NR 21.2021 z dnia 25.01.2021 r	80 000,00	92 945,00
Gmina Wołomin UMOWA NR 58/WPS/16/2021 - z dnia 01.03.2021	90 000,00	78 000,00
Miasto Zielonka UMOWA NR WS.032.99.2021 – z dnia 01.02.2021	19 000,00	7 500,00
Miasto Kobylka UMOWA NR UM.12/U/2021 – z dnia 04.01.2021	10 000,00	0,00
Gmina Tłuszcz UMOWA NR OR.526.3.3.2021.AS.4 – z dnia 01.03.2021	7 000,00	4 500,00
Gmina Stanisławów UMOWA NR ORG.272.215.2021 - z dnia 16.12.2021	10 000,00	0,00
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	0,00
Razem:	2 622 250,00	597 195,00

Hospicjum nie posiada składek członkowskich.

Ad. 3 UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

B. AKTYWA OBROTOWE

Składniki Aktywów	Wartość początkowa (BO)	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
Zapasy - materiały w magazynach w tym:	65 832,85:	51 994,70
- Magazyn spożywczy	3 873,08	7 461,54
- Magazyn leków	61 959,77	44 533,16
Należności krótkoterminowe w tym:	435 925,40	350 332,16
- Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	423 633,40	328 502,33
- Inne rozrachunki z pracownikami	12 291,00	14 280,00
- Rozrachunki z dostawcami	1,00	7 549,83
Inwestycje krótkoterminowe w tym:	3 532 395,09	6 524 135,42
- Śr. pieniężne na rachunkach bankowych	3 531 994,47	6 523 612,07
- Śr. pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS	97,73	285,80
- Śr. pieniężne w kasie	302,89	237,55
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	10 340,32	6 489,52
- Polisy ubezpieczeniowe	8 038,34	5 116,96
- Inne koszty (prognoza - gaz)	2 301,98	1 372,56
AKTYWA RAZEM	4 286 508,10	16 570 485,14

PASYWA

Składniki Pasywów	Wartość początkowa (BO)	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
Fundusz własny	4 249 412,04	6 192 335,59
Fundusz statutowy	3 174 055,68	4 249 412,04
Zysk netto	1 075 356,36	1 942 923,55
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	37 096,06	10 378 149,55
Zobowiązania długoterminowe w tym:	0,00	5 118 078,48
- Pożyczka NFOŚiGW	0,00	5 118 078,48
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	34 848,85	3 258 822,62
Rozrachunki z dostawcami	22 163,94	3 243 347,51
Rozrachunki publicznoprawne	0,00	137,66
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	771,65
Inne rozrachunki i rozliczenia	296,18	0,00
ZFŚS	12 388,73	14 565,80
Rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	2 247,21	2 001 248,45
- Środki trwale otrzymane w formie darowizny	2 247,21	1 248,45
- Pozostałe -Dotacja NFOŚiGW na sfinansowanie środków trwałych w budowie	0,00	2 000 000,00
PASYWA RAZEM:	4 286 508,10	16 570 485,14

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści kształtuje się następująco:

1. Koszty działalności statutowej:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	Bieżący rok obrachunkowy	Poprzedni rok obrachunkowy
Amortyzacja	41 927,12	38 587,91
Zużycie materiałów i energii	838 655,09	1 222 413,72
Usługi obce	525 442,75	903 449,37
Podatki i opłaty	42,00	17,00
Wynagrodzenia	2 674 232,69	2 582 293,33
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	553 582,72	535 431,85
Pozostałe koszty rodzajowe	29 628,80	32 561,25
Pozostałe koszty operacyjne	116,72	0,00
Koszty finansowe	27,16	57,84

Razem koszty:	4 663 655,05	5 314 812,27
---------------	--------------	--------------

W 2021 roku nie wystąpiły zmiany w charakterze kosztów działalności Hospicjum.

Rachunek zysków i strat sporządzono według wariantu porównawczego zgodnie z załącznikiem nr 6 do UoR - dotyczący zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych oraz jednostek o których mowa w art. 3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz statutowy	3 174 055,68	1 075 356,36	0,00	4 249 412,04

Powstała w rachunku zysków i strat za 2020 rok oraz lata wcześniejsze różnica między przychodami, a kosztami zwiększyła w 2021 roku (po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego i zgodnie z Postanowieniem Organu Założycielskiego Hospicjum) fundusz statutowy jednostki o kwotę 1 075 356,36

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2021 wynosi: 4 249 412,04

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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

Hospicjum posiada status organizacji pożytku publicznego od 2008 roku.

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 01.01.2021 (BO): 1 275 400,01

Hospicjum w 2021 roku uzyskało przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości: 497 475,81

W związku z planami inwestycyjnymi związanymi z rozbudową i innowacją placówki, Hospicjum gromadziło środki na realizację powyższych planów.

W 2021 roku Hospicjum wykorzystало środki z 1% podatku na realizację budowy Hospicjum w wysokości: 1 772 875,82

Stan 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 31.12.2021 roku wynosi: 0,00

Hospicjum w 2021 roku poniosło koszty związane z pozyskaniem środków z tytułu 1% podatku w wysokości: 503,07

Koszty związane z pozyskaniem środków z tytułu 1% podatku Hospicjum pokryło ze środków własnych Hospicjum.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Hospicjum prowadzi nieodpłatną działalność statutową pożytku publicznego. Dochód organizacji w całości podlega zwolnieniu z podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W okresie sprawozdawczym nie zmieniły się metody wyceny aktywów i pasywów.

W Hospicjum w 2021 roku nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie.

Hospicjum nie wypłacało zaliczek na środki trwałe w budowie w 2021 roku.

W Hospicjum w 2021 roku nie zaszły zmiany wartości inwestycji długoterminowych.

Hospicjum nie jest właścicielem gruntów użytkowych wieczyste. Właścicielem gruntów i budynku jest Zgromadzenie Zakonne Małe Dzieło Boskiej Opatrzności - Orioniści Prowincja Polska.

Hospicjum na dzień 31.12.2021 nie posiada wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest wyższa niż 10 000,00 zł.

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

W Hospicjum w 2021 r nie tworzyło się rezerw.

Nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w 2021 roku.

Wynagrodzenie Firmy audytorskiej należne za rok obrotowy:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach wynosi: 8 610,00 brutto

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2021 wynoszą 0,00

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

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Hospicjum. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W informacji dodatkowej podane zostały wszystkie istotne uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Hospicjum nie posiada żadnych innych nieujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

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

Hospicjum posiada zdolność do kontynuowania działalności w 2022 roku (kontrakt NFZ, 1% podatku, dotacje) jednakże wojna w Ukrainie i skutki z nią związane przyczyniają się do wzrostu niepewności w aspekcie skutków finansowych - przewiduje się: spadek wpływów z tytułu darowizn oraz wzrost kosztów funkcjonowania Hospicjum, będących następstw sankcji czy rosnącej inflacji, podwyżkę płacy minim. od 1 lipca 2022r., nowy, ustawowy sposób ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Na tym oświadczeniu informacja dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2021 Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Oriona- zostaje zakończona.

Data sporządzenia: 2022-09-22

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

BOŻENA MODZELEWSKA

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

KS. DARIUSZ CZUPRYŃSKI

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości