



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**FUNDACJA CENTRUM LECZENIA SZPICZAKA
30-548 KRAKÓW UL. LWOWSKA 17/4
KRAJOWY REJESTR SĄDOWY POD NUMEREM 0000317005
NIP 6792992597, REGON 120806658
Od 2009 Fundacja posiada status Organizacji Pożytku Publicznego**

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2020 – 31.12.2020

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

2) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Fundacja wykupiła 05.11.2019 za 861 zł. używany na podstawie umowy leasingu operacyjnego samochód osobowy Toyota Auris TS Kombi 15 – Auris Hybrid 135 Comfort. Samochód został wprowadzony do ewidencji środków trwałych i amortyzowany jednorazową stawką amortyzacyjną.

3) Inwestycje krótkoterminowe:

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na koniec 2020 r.

Lokata: 300.000,00 zł.

Bank: 278.791,85 zł.

Razem: 578.791,85 zł.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5) Dane o strukturze funduszu statutowego oraz funduszu własnego, źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
1. fundusz własny - łącznie	488 840,94	109 497,72	0,00	598 338,66
Razem	488 840,94	109 497,72	0,00	598 338,66

Wartość kapitału statutowego wynikająca z założycielskiego Aktu Notarialnego wynosi 3.000,00 zł.

6) Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych.

W okresie sprawozdawczym nie utworzono funduszu rezerwowego.

7) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy.

Zysk za rok obrotowy przeznacza się na działalność statutową.

8) Struktura zrealizowanych przychodów wg ich rodzajów i źródeł.

	2020		2019	
Przychody z działalności statutowej razem(1+2+3+4+5)	540 055,52	100,00%	386 118,40	100%
1.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	4 170,00	0,77%	118 604,00	30,72%
2.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	531 511,95	98,42%	246 214,86	63,77%
Darowizny pieniężne	453 032,65	83,89%	174 219,86	45,12%
Z jednego procenta	66 979,30	12,40%	71 995,00	18,65%
Sponsoring	-	0,00%		0,00%
Zasądzone nawiązki	-	0,00%		0,00%
aukcje charytatywne	11 500,00	2,13%		0,00%
Inne dochody	-	0,00%		0,00%
3. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w tym:	4 373,57	0,81%	18 638,60	4,83%
Przychody ze sprzedaży produktów	4 373,57	0,81%	18 638,60	4,83%
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów		0,00%		0,00%
4.Pozostałe przychody operacyjne		0,00%		0,00%
Pozostałe przychody operacyjne		0,00%		0,00%
5.Przychody finansowe		0,00%	2 660,94	0,69%
Inne przychody		0,00%	630,80	0,16%
Odsetki od lokat i rachunków bankowych		0,00%	2 030,14	0,53%

9) Struktura poniesionych kosztów wg ich rodzajów i źródeł.

Wyszczególnienie	2020		2019	
	Kwota		Kwota	
Koszty działalności statutowej razem (1+2+3+4+5+6)	430 557,80	100%	363 920,83	100%
1.Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	283 352,84	65,81%	205 134,57	56,37%
1/Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	283 352,84	65,81%	205 134,57	56,37%
2.Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	73 105,55	16,98%	69 386,00	19,07%
1/Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	73 105,55	16,98%	69 386,00	19,07%
3.Koszt własny związany ze sprzedażą usług, materiałów i towarów:	6 322,52	1,47%	3 534,20	0,97%
1/ Koszt własny sprzedanych usług	-			
2/ Koszt własny sprzedaży produktów	6 322,52	1,47%	3 534,20	0,97%
4.Koszty administracyjne:	59 890,44	13,91%	84 300,46	23,16%
1/ Amortyzacja	4 318,00	1%		0,00%
2/ Zużycie materiałów i energii	6 200,46	1,44%	3 560,23	0,98%
3/ Usługi obce	24 112,44	5,60%	61 408,63	16,87%
4/ Podatki i opłaty	774,00	0,18%	0	0,00%
5/ Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	11 478,72	2,67%	7 691,72	2,11%
6/ Pozostałe koszty, w tym:	13 006,82	3,02%	10 915,88	3,00%
a/ podróże służbowe				
5.Pozostałe koszty operacyjne	271,93	0,06%	1 565,60	0,43%
1/ Pozostałe koszty operacyjne	271,93	0,06%	1 565,60	0,43%
6.Koszty finansowe	7 614,52	1,77%		0,00%
1/ Koszty finansowe odsetki	-			
różnice kursowe	7 614,52	1,77%		0,00%

10) Informacja o kosztach rodzajowych (koszty administracyjne) oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2019
1	Amortyzacja	4 318,00	2 491,00
2	Zużycie materiałów i energii	6 200,46	3 560,23
3	Usługi obce	24 112,44	58 917,63
4	Podatki i opłaty	774,00	724,00
5	Wynagrodzenia	11 478,72	7 691,72
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	-	-
7	Pozostałe koszty rodzajowe	13 006,82	10 915,88
8	Ogółem 1-7	59 890,44	84 300,46

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

W okresie sprawozdawczym jednostka nie tworzyła rezerw.

12) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

13) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

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

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

15) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	15 982,75	4 373,57
Razem	15 982,75	4 373,57

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5) Różnica w podstawie opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto, to koszty nku stanowiące 25% kosztów eksploatacji samochodu.

6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10) Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku obrotowym nie zawarto transakcji ze stronami powiązanymi.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

WYSZCZEGÓLNIENIE	
Pracownicy umysłowi	0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
OGÓŁEM	0

2) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	0	0
Nadzorujących	0	0

3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

IV. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Data sporządzenia: Kraków 26.03.2021.

Sporządził: **PREZES ZARZĄDU**
PROFIN
Przemysław Rogalski Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podpis: *Przemysław Rogalski*

PROFIN
KANCELARIA BIEGŁYCH REWIDENTÓW Sp. z o.o.
30-548 Kraków, ul. Lwowska 17/4
tel. 012 257-01-15, fax 012 257-01-17 (1)
NIP 676-23-46-042, REGON 120423561

Zatwierdził: n. med. **ARTUR JURCZYSZYN**
Prof. UJ
specjalista chorób wewnętrznych
specjalista hematolog
Podpis: *Artur Jurcyszyn*
980613909 8621825

