



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:

01.01.2022 – 31.12.2022

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

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.

-nie występuje.

3) Inwestycje krótkoterminowe:

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na koniec 2022 r.

Lokata: 0,00 zł.

Bank: 552.453,06 zł.

Razem: 552.453,06zł.

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	620.707,28	0,00	-41.802,45	578.904,83
Razem	620.707,28	0,00	-41.802,45	578.904,83

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) Strata za rok obrotowy 2022 zostanie pokryta dochodem z lat następnych.

8) Struktura zrealizowanych przychodów wg ich rodzajów i źródeł.

	2021		2022	
Przychody z działalności statutowej razem(1+2+3+4+5)	351 583,90	100,00%	374 749,92	100,00%
1.Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	5 155,00	1,47%	138 972,00	37,08%
2.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	267 108,93	75,97%	207 114,38	55,27%
Darowizny pieniężne	166 039,93	47,23%	85 861,50	22,91%
Z jednego procenta	83 559,00	23,77%	106 002,88	28,29%
Sponsoring	-	0,00%	-	0,00%
Zasądzone nawiązki	-	0,00%	-	0,00%
aukcje charytatywne	17 510,00	4,98%	15 250,00	4,07%
Inne dochody	-	0,00%	-	0,00%
3. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów w tym:	79 215,00	22,53%	28 663,54	7,65%
Przychody ze sprzedaży produktów	79 215,00	22,53%	28 663,54	7,65%
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	104,97	0,03%	-	0,00%
Inne przychody		0,00%		0,00%
Odsetki od lokat i rachunków bankowych	104,97	0,03%		0,00%

9) Struktura poniesionych kosztów wg ich rodzajów i źródeł.

Wyszczególnienie	2021		2022	
	Kwota		Kwota	
Koszty działalności statutowej razem (1+2+3+4+5+6)	329 215,28	100%	416 552,37	100%
1.Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	143 051,27	43,45%	210 533,28	50,54%
1/Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	143 051,27	43,45%	210 533,28	50,54%
2.Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	89 418,02	27,16%	105 204,23	25,26%
1/Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	89 418,02	27,16%	105 204,23	25,26%
3.Koszt własny związany ze sprzedażą usług, materiałów i towarów:	-	0,00%	-	0,00%
1/ Koszt własny sprzedanych usług	-		-	
2/ Koszt własny sprzedaży produktów	-	0,00%	-	0,00%
4.Koszty administracyjne:	94 805,23	28,80%	99 134,90	23,80%
1/ Amortyzacja	-	0%	-	0%
2/ Zużycie materiałów i energii	12 604,97	3,83%	6 530,22	1,57%
3/ Usługi obce	36 479,50	11,08%	35 250,60	8,46%
4/ Podatki i opłaty	506,00	0,15%	959,00	0,23%
5/ Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	39 453,63	11,98%	44 395,08	10,66%
6/ Pozostałe koszty, w tym:	5 761,13	1,75%	12 000,00	2,88%
a/ podróże służbowe	5 761,13		12 000,00	
5.Pozostałe koszty operacyjne	1 378,56	0,42%	1 633,33	0,39%
1/ Pozostałe koszty operacyjne	1 378,56	0,42%	1 633,33	0,39%
6.Koszty finansowe	562,20	0,17%	46,63	0,01%
1/ Koszty finansowe odsetki	-		-	
różnice kursowe	562,20	0,17%	46,63	0,01%

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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2021
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	6 530,22	12 604,97
3	Usługi obce	35 250,60	36 479,50
4	Podatki i opłaty	959,00	506,00
5	Wynagrodzenia	44 395,08	39 453,63
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	-	-
7	Pozostałe koszty rodzajowe	12 000	5 761,13
8	Ogółem 1-7	99 134,90	94 805,23

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	79 215,00	28 663,54
Razem	79 215,00	28 663,51

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 n kup stanowiące 25% kosztów eksploatacji samochodu w kwocie -1 633,33 zł.

6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

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 urlopach 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.

24 lutego 2022 Rosja dokonała inwazji na Ukrainę. Podczas sporządzania niniejszego sprawozdania wojna cały czas trwa. Skutki gospodarcze mogą być rozległe i zmienne w czasie. Nie można oszacować wpływu tego wydarzenia na działalność jednostki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenia nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2022, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ tej wojny i podejmie wszelkie możliwe kroki aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Data sporządzenia: Kraków 24.03.2023.

Sporządził:

Przemysław Rogalski

Podpis.....

PROFIN
KANCELARIA BIEGLYCH 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:

Artur Jurczyszyn med. ARTUR JURCZYSZYN
specjalista chorób wewnętrznych
specjalista hematolog

Podpis..... 86061970 8621825

