

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy do 26 czerwca 2019 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy do 26 czerwca 2019 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

4 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując zarówno zasady (politykę) rachunkowości jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

5 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

2018 rok

w złotych	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>								
Saldo otwarcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	221 766,29	165 019,50	1 313 655,35	-	12 765 694,76
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	40 645,35	-	555 118,18	-	595 763,53
Nabycie	-	-	-	40 645,35	-	555 118,18	-	595 763,53
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	207 560,73	-	207 560,73
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	207 560,73	-	207 560,73
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	262 411,64	165 019,50	1 661 212,80	-	13 153 897,56
<u>Umorzenie</u>								
Saldo otwarcia	134 824,02	134 824,02	3 374 015,54	107 540,59	165 019,50	1 279 292,40	-	5 060 692,05
Zwiększenia, w tym:	8 823,88	8 823,88	339 689,67	25 122,46	0,00	63 911,89	-	437 547,90
Odpisy amortyzacyjne	8 823,88	8 823,88	339 689,67	25 122,46	0,00	63 911,89	-	437 547,90
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	207 560,73	-	207 560,73
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	207 560,73	-	207 560,73
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	143 647,90	143 647,90	3 713 705,21	132 663,05	165 019,50	1 135 643,56	-	5 290 679,22
<u>Wartość netto</u>								
Saldo otwarcia	747 563,98	747 563,98	6 808 850,08	114 225,70	-	34 362,95	-	7 705 002,71
Saldo zamknięcia	738 740,10	738 740,10	6 469 160,41	129 748,59	-	525 569,24	-	7 863 218,34

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

2017 rok

w złotych	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>								
Saldo otwarcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	214 194,41	165 019,50	1 211 259,40	-	12 655 726,93
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	7 571,88	-	102 395,95	-	109 967,83
Nabycie	-	-	-	7 571,88	-	102 395,95	-	109 967,83
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	221 766,29	165 019,50	1 313 655,35	-	12 765 694,76
<u>Umorzenie</u>								
Saldo otwarcia	126 000,14	126 000,14	3 034 325,87	88 450,44	151 861,50	1 159 583,16	-	4 560 221,11
Zwiększenia, w tym:	8 823,88	8 823,88	339 689,67	19 090,15	13 158,00	119 709,24	-	500 470,94
Odpisy amortyzacyjne	8 823,88	8 823,88	339 689,67	19 090,15	13 158,00	119 709,24	-	500 470,94
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	134 824,02	134 824,02	3 374 015,54	107 540,59	165 019,50	1 279 292,40	-	5 060 692,05
<u>Wartość netto</u>								
Saldo otwarcia	756 387,86	756 387,86	7 148 539,75	125 743,97	13 158,00	51 676,24	-	8 095 505,82
Saldo zamknięcia	747 563,98	747 563,98	6 808 850,08	114 225,70	-	34 362,95	-	7 705 002,71

Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiła 738,7 tysięcy PLN.

Gmina Warszawa Ursynów aktem notarialnym rep. A nr 4269/2002 oddała Fundacji Hospicjum Onkologiczne św. Krzysztofa w wieczyste użytkowanie zabudowane działki gruntu o łącznym obszarze 11.695 m² na okres 99 lat, oraz przeniosła nieodpłatnie własność usytuowanych na nich zabudowań, wzniesionych przez FHO z jej środków finansowych.

Przekazanie gruntu w wieczyste użytkowanie zgodnie z w/w aktem notarialnym nastąpiło w celu prowadzenia i rozbudowy hospicjum onkologicznego.

Wartość gruntu oddanego w użytkowanie wieczyste wg w/w aktu notarialnego wynosi 5.882.585,00 PLN. Pierwsza opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntu stanowi 15 % wartości gruntu. Zastosowano bonifikatę w wysokości 99,9%. Wartość do wpłaty wyniosła 882,40 PLN. Opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego stanowi 0,3% wartości gruntu i przy zastosowaniu bonifikaty w wysokości 99,9% wynosi 17,65 PLN.

W księgi wprowadzono wieczyste użytkowanie w wysokości 15% wartości gruntu na moment nabycia i jest to kwota 882.388,00 PLN. Wieczyste użytkowanie jest amortyzowane przez 99 lat.

FHO nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

6 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			0,00			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne – udzielone pożyczki wraz z odsetkami			25 000,00			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości			25 000,00			
	– inne – udzielone pożyczki wraz z odsetkami						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2017 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			5 000,00			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	446 928,77	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne – udzielone pożyczki wraz z odsetkami			446 928,77			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	451 928,77	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości			451 928,77			
	– inne – udzielone pożyczki wraz z odsetkami						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W 2016 roku FHO utworzyło spółkę InspiroMed Sp. z o.o. prowadzącą działalność komercyjną w zakresie pełnej opieki nad osobami starszymi oraz kompleksowej rehabilitacji – Dom Opieki „Sielska Osada”, która przeznaczalaby wypracowane dochody na działalność statutową Fundacji.

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE

Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

W 2018 roku spółka w związku z zaniechaniem projektu „Sielska Osada” utworzyła wielospecjalistyczną poradnię ze sprzedażą produktów leczniczych na bazie kannabinoidów

W 2017 roku FHO udzieliło spółce InspiroMed Sp. z o.o. pożyczek w łącznej wysokości 425.000 PLN, wymagalnej do 31 stycznia 2019 roku oprocentowanej w skali 8% rocznie. Natomiast w 2018 roku pożyczkę w wysokości 25.000,00 zł również oprocentowaną w skali 8% rocznie, wymagalnej do 31 grudnia 2019 roku.

W związku z istotnie wydłużającym się, w stosunku do planów, procesem uruchomienia działalności komercyjnej InspiroMed, na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku Zarząd Fundacji dokonał odpisu aktualizującego wartość inwestycji w wysokości 451 928,77 PLN (posiadane udziały, wartość nominalna pożyczki oraz naliczone odsetki), a w 2018 roku w wysokości 25 000,00 zł (wartość nominalna pożyczki oraz naliczone odsetki) kierując się zasadą ostrożnej wyceny.

W dniu 02 kwietnia 2019 roku zostało zawarte porozumienie konsolidacyjne między FHO, a InspiroMed Sp. z o.o. dotyczące konsolidacji pożyczek udzielonych przez FHO i wydłużenia zwrotu udzielonych pożyczek wraz z odsetkami jednorazowo do dnia 31 grudnia 2020 roku.

7 INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

w złotych	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 154 370,54	1 305 125,99
Lokaty bankowe	915 952,03	0,00
Razem	2 070 322,57	1 305 125,99

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

w złotych	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Ubezpieczenia	13 862,70	13 328,84
Przychody do zafakturowania	62 659,84	0,00
Pozostałe	1 494,63	1 494,63
Razem krótkoterminowe	78 017,17	14 823,47
Rozliczenia międzyokresowe czynne, razem	78 017,17	14 823,47

9 FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku fundusz założycielski FHO wynosił 136,00 PLN.

Fundatorami są:

1. Drążkiewicz Jerzy
2. Górnicki Jerzy
3. Hattowska Halina
4. Ignaczuk Witold
5. Jarosz Jerzy
6. Kos Marek
7. Perestaj Romana
8. Tchórzewska Hanna
9. Wrońska Janina

10 POKRYCIE STRATY

FHO zamierza zysk za bieżący rok obrotowy odnieść na kapitał zapasowy.

Zgromadzenie Rady Fundacji, które odbyło się w dniu 21 czerwca 2018 roku podjęło uchwałę o pokryciu straty za rok poprzedni z kapitału zapasowego.

11 REZERWY

W roku obrachunkowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

2018 rok

w złotych	Rezerwy na odpawy emerytalne i inne rezerwy	Rezerwa urlopową
Stan na dzień 1 stycznia 2018 roku	73 646,63	440 819,17
Zwiększenia	5 485,45	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	46 715,53
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku, w tym:	79 132,08	394 103,64
Długoterminowe	68 022,73	0,00
Krótkoterminowe	11 109,35	394 103,64

2017 rok

w złotych	Rezerwy na odpawy emerytalne i inne rezerwy	Rezerwa urlopową
Stan na dzień 1 stycznia 2017 roku	67 028,75	419 190,00
Zwiększenia	6 617,88	21 629,17
Wykorzystanie	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na dzień 31 grudnia 2017 roku, w tym:	73 646,63	440 819,17
Długoterminowe	58 774,63	0,00
Krótkoterminowe	14 872,00	440 819,17

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

12 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

2018 rok

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing finansowy)	294 654,79	0,00	294 654,79	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe ogółem:	294 654,79	0,00	294 654,79	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania długoterminowe w jednostce nie występowały.

13 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

w złotych	31 grudnia 2018r	31 grudnia 2017r
Ujemna wartość firmy	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-
Inne, w tym :	748 773, 75	742 340,16
- Darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00	18 857,53	3 600,06
- Prawo wieczystego użytkowania gruntu otrzymane nieodpłatnie	729 916,22	738 740,10
Razem długoterminowe	748 773,75	742 340,16
Przychody przyszłych okresów	-	-
Inne, w tym	15 084,81	105 876,17
- Prawo wieczystego użytkowania gruntu otrzymane nieodpłatnie	8 823,88	8 823,88
- Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00	24 600,00
- Darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00	5 560,93	899,80
- Pozostałe	700,00	71 552,49
Razem krótkoterminowe	15 084,81	105 876,17
Rozliczenia międzyokresowe, razem	763 858,56	848 216,33

14 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występowały.

15 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

16 INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

FHO posiada następujące umowy nieuwzględnione w bilansie, zawarte na dzień 31 grudnia 2018 roku:

- Umowa o świadczenie usług pocztowych Nr 511/11/2018 zawarta w dniu 12 grudnia 2018 roku z firmą SPEEDMAIL Sp. z o.o. na czas nieokreślony.
- Umowa o realizację ćwiczeń klinicznych zawarta w dniu 14 grudnia 2018 roku z Wyższą Szkołą Rehabilitacji na czas określony – do dnia 14 czerwca 2019 roku.
- Porozumienie zawarte w dniu 19 grudnia 2018 roku z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym, dotyczące szkoleń specjalizacyjnych dla pielęgniarek w okresie od 07 stycznia 2019 roku do 22 lutego 2019 roku.
- Aneks Nr 07R-1-00223-15-01-2018-2023/18/A7 do Umowy Nr 07R-1-00223-15-01-2018-2023/18 (0700-01179-18-04/06) o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka paliatywna i hospicyjna, zawarty dnia 27 grudnia 2018 roku z Narodowym Funduszem Zdrowia – Mazowieckim oddziałem Wojewódzkim w Warszawie na okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

Zawarte na dzień 31 grudnia 2017 roku:

- Aneks Nr 07R-1-00223-15-01-2014-2018/17A11 do Umowy 07R-1-00223-15-01-2014-2018/17(07-00-01179-17-01/06) zawarty 29 grudnia 2017 r. z Narodowym Funduszem Zdrowia – Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim w Warszawie. Wymieniona na wstępie Umowa otrzymuje Nr 07R-1-00223-15-01-2014-2018/18 (07-00-01179-18-02/06). Realizacja Umowy w okresie od dnia 01-01-2018 do dnia 30-06-2018;
- Umowa w sprawie przyznania dotacji na szkolenie specjalizacyjne dla pielęgniarek w dziedzinie opieki paliatywnej w terminie od kwietnia 2018 r. do czerwca 2019 r. podpisana 14 grudnia 2017 r. zawarta z Firmą CELGENE Sp. z o.o.;

17 ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku środki pieniężne na rachunku VAT jednostki nie występowały.

18 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w roku obrachunkowym była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
A. Sprzedaż na terytorium Polski, w tym:	11 540 129,14	10 270 653,38
1. Sprzedaż statutowa na terytorium Polski, w tym:	11 081 739,46	10 270 653,38
a) działalność statutowa nieodpłatna, w tym:	10 886 820,20	9 612 656,37
- darowizny i 1% OPP	2 941 941,04	2 648 511,32
- dotacje	345 000,00	345 000,00
- fundusz konferencyjno- szkoleniowy	50 000,00	3 240,00
- kontrakt z NFZ	7 478 261,58	6 569 924,09
- rezydentura	71 617,58	44 720,80
- pozostałe	0,00	1 260,16
b) działalność statutowa odpłatna, w tym:	194 919,26	208 791,88
- szkolenia i kursy	144 139,26	183 061,00
- poradnia – usługi odpłatne	36 580,00	9 170,00
- pozostałe usługi medyczne	14 200,00	16 560,88
2. Sprzedaż – działalność gospodarcza na terytorium Polski, w tym:	458 389,68	449 205,13
- usługi opiekuńczo – pielęgniarские i medyczne	419 858,46	432 375,50
- najem	16 406,50	0,00
- usługi pozostałe	22 124,72	16 829,63
B. Sprzedaż poza terytorium Polski, w tym:	16 452,70	0,00
1. Sprzedaż statutowa, w tym:	16 452,70	0,00
a) działalność statutowa nieodpłatna:	0,00	0,00
b) działalność statutowa odpłatna, w tym:	16 452,70	0,00
- badania kliniczne	16 452,70	0,00
2. Sprzedaż – działalność gospodarcza:	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży, razem:	11 556 581,84	10 270 653,38

19 STRUKTURA RZECZOWA KOSZTÓW OPERACYJNYCH

Struktura kosztów operacyjnych w roku obrachunkowym była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
1. Koszty działalności statutowej:	10 719 999,77	10 485 157,33
- nieodpłatnej	10 344 495,57	9 747 644,97
- odpłatnej	375 504,20	737 512,36
2. Koszty działalności gospodarczej:	396 855,88	0,00
3. Razem koszty działalności operacyjnej:	11 116 855,65	10 485 157,33

20 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Jednostką powiązaną jest spółka InspiroMed Sp. z o.o., w której FHO posiada 100% udziałów.

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
1. Udzielone pożyczki	25 000,00	425 000,00
2. Przychody z tytułu usług najmu	16 000,00	0,00

21 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku 2018 oraz w roku 2017 FHO nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

22 ZAPASY W CENIE SPRZEDAŻY NETTO

W roku 2018 Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

23 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

w złotych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Stan na początek okresu:	64 140,00	0,00
Zwiększenia	0,00	64 140,00
Wykorzystanie	44 460,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu, w tym:	19 680,00	64 140,00
- należności krótkoterminowe	19 680,00	64 140,00
- należności długoterminowe	0,00	0,00

24 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W 2018 roku FHO nie prowadziła działalności gospodarczej związanej ze sprzedażą towarów.

25 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018r	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017r
Inne przychody operacyjne, w tym:	13 717,42	23 486,34
- składki ZUS	-	698,68
- inne (odpisy-wieczyste użytkowanie gruntu, darowizna śr. trwałego)	13 717,42	22 787,66
Pozostałe przychody operacyjne razem	13 717,42	23 486,34

26 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018r	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017r
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	64 140,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	64 140,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	9 405,48	4 515,13
- składki ZUS	0,00	3 934,63
- inne	9 405,48	580,50
Pozostałe koszty operacyjne razem	9 405,48	68 655,13

FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

27 PRZYCHODY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018r	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017r
Odsetki, w tym:	10 547,45	33 551,34
- odsetki bankowe	10 547,45	11 622,57
- odsetki od pożyczek (persaldo)	0,00	21 928,77
- odsetki pozostałe	-	-
Inne, w tym:	5 310,21	-
- różnice kursowe (persaldo)	5 310,21	-
- pozostałe przychody finansowe	-	-
Przychody finansowe, razem	15 857,66	33 551,34

28 KOSZTY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018r	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017r
Odsetki, w tym:	1 389,13	207,73
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	29,53	43,77
- odsetki budżetowe	45,00	163,96
- odsetki od leasingu	1 314,60	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji (w tym odsetki – persaldo)	25 000,00	451 928,77
Inne, w tym:	0,00	10 292,30
- różnice kursowe (persaldo)	0,00	10 292,30
- pozostałe koszty finansowe	-	-
Koszty finansowe, razem	26 389,13	462 428,80

29 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W ETATACH, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się 31 grudnia 2018r	Rok kończący się 31 grudnia 2017r
Administracja	11,00	12,00
Lekarze	3,00	4,10
Pielęgniarki	26,5	25,65
Personel pomocniczy	6,00	5,00
Pracownicy techniczni	7,25	11,25
Zatrudnienie, razem	53,75	58,00

30 INFORMACJE O WYNAGRODZENIU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Rodzaj usługi w złotych	Rok kończący się 31 grudnia 2018r	Rok kończący się 31 grudnia 2017r
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	24 600,00	24 600,00
Pozostałe usługi	-	-
Razem:	24 600,00	24 600,00

31 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku FHO wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w kwocie 561 507,01 PLN.

Za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku FHO wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w kwocie 568 050,70 PLN.

32 INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W latach 2018r oraz 2017r FHO nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

33 INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

FHO posiada 100% udziałów w spółce InspiroMed Sp. z o.o.

W 2017 roku FHO udzieliło spółce InspiroMed Sp. z o.o. pożyczkę w wysokości 425.000,00 PLN, a w 2018 roku pożyczkę w wysokości 25.000,00 PLN.

34 INSTRUMENTY FINANSOWE

FHO nie posiada, ani nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu i wobec tego nie jest narażona na ryzyko rynkowe związane ze zmianą stóp procentowych kursów wymiany walut.

FHO zawarła umowę pożyczki z Firmą InspiroMed Sp. z o. o.