

# FUNDACJA HOSPICJUM ONKOLOGICZNE ŚWIĘTEGO KRZYSZTOFA W WARSZAWIE

## Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku

### 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 2021 to znaczy do 13.09.2022 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

##### Pandemia Covid - 19

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące wirusa SARS-CoV-2. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Gdy pandemia dotarła na terytorium Polski kierownictwo Fundacji zarządziło wprowadzenie dodatkowych zabezpieczeń, chroniących pacjentów hospicjum stacjonarnego, poprzez zakaz odwiedzin, a także umożliwienie teleporad dla pacjentów hospicjum domowego. Jednocześnie kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Fundacji.

Obszarem wpływu pandemii Covid-19 na przychody Fundacji okazał się brak możliwości organizowania wydarzeń publicznych i angażowanie dużych grup np. szkolnych w zbiórki pieniędzy na hospicjum. Część darowizn na cele statutowe pozyskiwana jest właśnie dzięki kwestom, zbiórkom publicznym, piknikom, spotkaniom z młodzieżą, społeczna izolacja stanowiła ryzyko mniejszych wpływów. Jednocześnie Fundacja skutecznie przenosi część inicjatyw do Internetu i rozwija zdalne kanały dotarcia do darczyńców mając w zamiarze zminimalizowanie tego ryzyka.

W styczniu 2022 r. podpisano aneks do umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, co pozwoli utrzymać przychody z tego źródła na analogicznym poziomie wyceny za świadczenie do lat poprzednich. Głównym niekorzystnym czynnikiem może być tu jednak wciąż liczba pacjentów (świadczeń), która od roku 2020 r. była coraz niższa. W roku 2020 zanotowano niższy o ok. 10-15% od standardowego poziomu zajętości placówki, co przełożyło się na proporcjonalny spadek przychodów, podobnie jak i w roku 2021. W roku 2022 sytuacja epidemiczna ulega poprawie, co pozwala patrzeć z nadzieją na wykonanie usług zakontraktowanych z NFZ na 2022 rok.

##### Zmiana wysokości podatku przekazywanego na OPP z 1% na 1,5%

1 stycznia 2022 roku wszedł w życie Polski Ład, który znacząco podwyższył kwotę wolną od podatku. 1 lipca 2022

roku ma wejść w życie Polski Ład 2.0, przewidujący obniżenie stawki podatku PIT z 17% do 12%. Te zmiany, chociaż korzystne dla podatników, wzbudziły niepokój organizacji pożytku publicznego uprawnionych do otrzymywania 1% podatku. Część osób o niższych dochodach podatku nie zapłaci w ogóle, nie będzie więc miała możliwości przekazać 1% żadnej instytucji. Inni – przy założeniu, że osiągną takie same dochody jak dotychczas – zapłacą niższy podatek, tak więc również 1% tego podatku będzie stanowił niższą kwotę. W ramach poprawek w ustawie Sejm zaproponował wzrost podatku możliwego do odliczenia z 1% na 1,5% począwszy od 2023 roku. Fakt ten może zniwelować zmiany wprowadzone w ramach Polskiego Ładu i zrekompensuje możliwość niższych wpłat.

#### Działania zaradcze wobec konfliktu interesów

W 2021 r. Zarząd Fundacji podjął działania zaradcze wobec konfliktu interesów istniejącego w obrębie organów statutowych Fundacji. Konflikt dotyczył wykonawcy umowy, której stroną zlecającą i egzekwującą wykonanie obowiązków był Zarząd Fundacji, gdzie wykonawca sprawował jednocześnie funkcję członka Rady Fundacji, a więc funkcję nadzorczą wobec Zarządu. Po uzyskaniu stosownych analiz prawnych, Zarząd rozwiązał umowę i zakończył współpracę w zakresie, w którym stanowiła ona ryzyko dla przejrzystości działań organizacji. Jednocześnie Zarząd dostrzega ryzyko finansowe związane z konfliktem, który pojawił się na tym polu na skutek nieuznania przez wykonawcę zasadności rozwiązania umowy. Niewykluczone więc, że Fundacja będzie musiała zabezpieczyć dodatkowe znaczne środki na obsługę prawną i reprezentację procesową jeśli sytuacja będzie eskalować. W roku 2022 powyższa sytuacja nie uległa rozwiązaniu, a Zarząd jest świadomy możliwości sprawy sądowej.

#### Agresja Rosji w Ukrainie

Wybuch wojny spotęgował rosnącą od 2021 roku inflację i ma ogromny wpływ na wzrost cen. W obszarze działania Fundacji spodziewany jest wzrost kosztów energii oraz usług. Wysoka inflacja może mieć także wpływ na wzrost presji płacowej.

### **3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM**

Od 01.01.2021 wprowadzono zmiany w planie kont w zakresie kont zespołu 4 i 5 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26.10.2020 r. (Dz.U. z 19.11.2020 r. poz. 2045) w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Zmiana ta nie ma jednak wpływu na sposób prezentowania danych w sprawozdaniu finansowym, w związku z tym sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne 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.

### **5. INFORMACJA DOTYCZĄCA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ**

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności. Fundacja wykazuje stratę za 2021 r., jednak jej główną działalnością jest działalność statutowa nie nastawiona na zysk, która stanowi 99% przychodów za bieżący rok finansowy.

## 6. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

2021 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
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	281 972,97	65 790,00	1 765 261,37	0,00	13 178 277,96
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 523,12	0,00	71 523,12
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 523,12	0,00	71 523,12
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 849,60	0,00	8 849,60
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 849,60	0,00	8 849,60
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	281 972,97	65 790,00	1 827 934,89	0,00	13 240 951,48
<b>Umorzenia</b>								
Saldo otwarcia	161 295,66	161 295,66	4 393 084,55	198 656,28	65 790,00	1 390 657,60	0,00	6 209 484,09
Zwiększenia, w tym:	8 823,88	8 823,88	339 689,67	32 646,01	0,00	130 227,04	0,00	511 386,60
Odpisy amortyzacyjne	8 823,88	8 823,88	339 689,67	32 646,01	0,00	130 227,04	0,00	511 386,60
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 849,60	0,00	8 849,60
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 849,60	0,00	8 849,60
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	170 119,54	170 119,54	4 732 774,22	231 302,29	65 790,00	1 512 035,04	0,00	6 712 021,09
<b>Wartość netto</b>								
saldo otwarcia	721 092,34	721 092,34	5 789 781,07	83 316,69	0,00	374 603,77	0,00	6 968 793,87
Saldo zamknięcia	712 268,46	712 268,46	5 450 091,40	50 670,68	0,00	315 899,85	0,00	6 528 930,39

2020 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
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	266 499,57	146 290,00	1 712 183,97	0,00	13 190 227,16
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	15 473,40	0,00	53 079,24	0,00	68 552,64
Nabycie	0,00	0,00	0,00	15 473,40	0,00	53 079,24	0,00	68 552,64
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00	1,84	0,00	80 501,84
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00	1,84	0,00	80 501,84
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	882 388,00	882 388,00	10 182 865,62	281 972,97	65 790,00	1 765 261,37	0,00	13 178 277,96
<b>Umorzenia</b>								
Saldo otwarcia	152 471,78	152 471,78	4 053 394,88	165 818,23	146 290,00	1 262 222,84	0,00	5 780 197,73
Zwiększenia, w tym:	8 823,88	8 823,88	339 689,67	32 838,05	0,00	128 436,60	0,00	509 788,20
Odpisy amortyzacyjne	8 823,88	8 823,88	339 689,67	32 838,05	0,00	128 436,60	0,00	509 788,20
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00	1,84	0,00	80 501,84
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00	1,84	0,00	80 501,84
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	161 295,66	161 295,66	4 393 084,55	198 656,28	65 790,00	1 390 657,60	0,00	6 209 484,09
<b>Wartość netto</b>								
saldo otwarcia	729 916,22	729 916,22	6 129 470,74	100 681,34	0,00	449 961,13	0,00	7 410 029,43
Saldo zamknięcia	721 092,34	721 092,34	5 789 781,07	83 316,69	0,00	374 603,77	0,00	6 968 793,87

Wartość księgowa gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosiła 712 268,46 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 m<sup>2</sup> 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.

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

## **7. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

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

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

W 2017 roku Fundacja udzieliła spółce InspiroMed Sp. z o.o. pożyczek w łącznej wysokości 425 000 PLN, wymagalnych do 31 stycznia 2019 roku, oprocentowanych w skali 8% rocznie. W 2018 roku udzielono pożyczki w wysokości 25 000,00 PLN oprocentowanej w skali 8% rocznie, wymagalnej do dnia 31 grudnia 2019 roku. W 2019 roku udzielono kolejnej pożyczki w wysokości 35 000,00 PLN, również oprocentowanej 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), w 2018 roku w wysokości 25 000,00 PLN (wartość nominalna pożyczki oraz naliczone odsetki) kierując się zasadą ostrożnej wyceny. Analogicznie postąpiono w 2019 roku,

dokonując kolejnego odpisu aktualizującego wartość inwestycji, powiększając go o wartość pożyczki (35 000,00 PLN) wraz z naliczonymi odsetkami.

W dniu 2 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. Dnia 31.12.2020 roku podpisano aneks, na podstawie którego przedłużono termin spłaty pożyczki z 2020 roku do końca 2023 roku.

W trakcie 2021 roku Fundacja nie wykonała ruchów w zakresie inwestycji długoterminowych.

2021 rok							
lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe-zaanagazowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
<b>1.</b>	<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne-udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b)</b>	<b>Zmniejszenia, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne-udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2020 rok							
lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe-zaanagazowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
<b>1.</b>	<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 897,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne-udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b)</b>	<b>Zmniejszenia, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 897,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	sprzedaż	0,00	0,00	8 897,49	0,00	0,00	0,00
	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne-udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 8. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

w złotych	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	613 129,60	1 360 253,09
Lokaty bankowe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>613 129,60</b>	<b>1 360 253,09</b>

## 9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

w złotych	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Ubezpieczenia	9 556,81	10 558,56
Przychody do zafakturowania	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>9 556,81</b>	<b>10 558,56</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne, razem</b>	<b>9 556,81</b>	<b>10 558,56</b>

## 10. FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 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

## 11. POKRYCIE STRATY

Zarząd Fundacji zaproponuje Radzie Fundacji pokrycie straty netto za 2021 r. z kapitału zapasowego.

## 12. REZERWY

W roku obrachunkowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

<b>2021 rok</b>		
<b>w złotych</b>	<b>Rezerwy na odprawy emerytalne i inne rezerwy</b>	<b>Rezerwa urlopową</b>
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2021</b>	<b>118 818,00</b>	<b>515 220,48</b>
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Zmniejszenia	23 409,00	22 666,27
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2021, w tym</b>	<b>95 409,00</b>	<b>492 554,21</b>
Długoterminowe	91 363,00	0,00
Krótkoterminowe	4 046,00	492 554,21

  

<b>2020 rok</b>		
<b>w złotych</b>	<b>Rezerwy na odprawy emerytalne i inne rezerwy</b>	<b>Rezerwa urlopową</b>
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2020</b>	<b>86 021,38</b>	<b>442 958,99</b>
Zwiększenia	32 796,62	72 261,49
Wykorzystanie	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2020, w tym</b>	<b>118 818,00</b>	<b>515 220,48</b>
Długoterminowe	104 554,00	0,00
Krótkoterminowe	14 264,00	515 220,48

### 13. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

W trakcie 2021 roku zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

<b>2021 rok</b>					
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość bilansowa na koniec okresy</b>	<b>Wymagalne do 1 roku</b>	<b>Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat</b>	<b>Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat</b>	<b>Wymagalne powyżej 5 lat</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec powiązanych jednostek:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  

<b>2020 rok</b>					
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość bilansowa na koniec okresy</b>	<b>Wymagalne do 1 roku</b>	<b>Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat</b>	<b>Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat</b>	<b>Wymagalne powyżej 5 lat</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Zobowiązania długoterminowe wobec powiązanych jednostek:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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)	87 900,00	87 900,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe ogółem:</b>	<b>87 900,00</b>	<b>87 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



#### 14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

w złotych	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów		
Inne, w tym:	718 123,10	723 755,21
darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00	14 678,52	3 751,08
prawo wieczystego użytkowania gruntu otrzymane nieodpłatnie	703 444,58	720 004,13
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>718 123,10</b>	<b>723 755,21</b>
Przychody przyszłych okresów		
Inne, w tym:	15 182,46	14 384,81
prawo wieczystego użytkowania gruntu otrzymane nieodpłatnie	8 823,88	8 823,88
darowizna środka trwałego powyżej 3.500,00	6 358,58	5 560,93
Pozostałe	0,00	0,00
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>15 182,46</b>	<b>14 384,81</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe razem</b>	<b>733 305,56</b>	<b>738 140,02</b>

#### 15. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występowały.

#### 16. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

#### 17. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Fundacja posiada następujące umowy nieuwzględnione w bilansie:

1. aneks nr 1/2021 do umowy nr 736/16 zawartej dnia 01.07.2016 r. z firmą Winda-Warszawa – zmiana stawki od 01.01.2022 r.
2. aneks określający w 2022 r. warunki realizacji umowy nr 07R-1-00223-15-01-2018-2021 ( 07-00-01179-22-01-01/06) o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia – aneks obowiązuje od 01.01.2022 r.

## 18. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku środki pieniężne na rachunku VAT jednostki nie występowały.

## 19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w roku obrachunkowym była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
<b>A. Sprzedaż na terytorium Polski, w tym</b>	<b>10 367 490,64</b>	<b>10 369 108,42</b>
<b>1. Sprzedaż statutowa na terytorium Polski, w tym:</b>	<b>10 296 329,23</b>	<b>10 300 985,32</b>
<b>a) Działalność statutowa nieodpłatna, w tym:</b>	<b>10 167 364,95</b>	<b>10 139 664,39</b>
darowizny i 1% OPP	2 836 358,44	2 695 068,49
dotacje	493 526,46	599 503,67
fundusz konferencyjno-szkoleniowy	0,00	100,00
kontrakt z NFZ	6 876 889,59	6 734 677,23
rezydentura	-39 409,54	110 315,00
pozostałe	0,00	0,00
<b>b) działalność statutowa odpłatna, w tym:</b>	<b>128 964,28</b>	<b>161 320,93</b>
szkolenia i kursy	106 245,73	142 920,93
poradnia-usługi odpłatne	0,00	0,00
pozostałe usługi medyczne	20 378,00	18 400,00
badania kliniczne	2 340,55	0,00
<b>2. Sprzedaż - działalność gospodarcza na terytorium Polski, w tym:</b>	<b>71 161,41</b>	<b>68 123,10</b>
usługi opiekuńczo-pielęgniarskie i medyczne	0,00	0,00
najem	14 130,00	25 087,00
usługi pozostałe	57 031,41	43 036,10
<b>B. Sprzedaż poza terytorium Polski, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Sprzedaż statutowa, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) działalność statutowa nieodpłatna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b) działalność statutowa odpłatna, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
badania kliniczne	0,00	0,00
<b>2. Sprzedaż - działalność gospodarcza poza terytorium Polski, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży, razem:</b>	<b>10 367 490,64</b>	<b>10 369 108,42</b>

## 20. STRUKTURA RZECZOWA KOSZTÓW OPERACYJNYCH

Struktura kosztów operacyjnych w roku obrachunkowym była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
<b>1. Koszty działalności statutowej:</b>	<b>10 847 621,74</b>	<b>11 598 823,97</b>
nieodpłatnej	10 490 637,68	11 149 956,10
odpłatnej	356 984,06	448 867,87
<b>2. Koszty działalności gospodarczej:</b>	<b>82 253,40</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Razem koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>10 929 875,14</b>	<b>11 598 823,97</b>

## 21. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
<b>1. Udzielone pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Przychody z tytułu usług najmu</b>	<b>14 130,00</b>	<b>25 087,00</b>

## 22. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku 2021 oraz roku 2020 Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

## 23. ZAPASY W CENIE SPRZEDAŻY NETTO

W roku 2021 oraz roku 2020 Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## 24. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W roku 2021 Fundacja dokonała odpisu aktualizującego wartość należności w kwocie 46 940,35 PLN (nieopłacone faktury z 2019 r. wystawione na InspiroMed Sp. z o.o.).

(w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
<b>Stan na początek okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	46 940,35	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu, w tym:</b>	<b>46 940,35</b>	<b>0,00</b>
należności krótkoterminowe	46 940,35	0,00
należności długoterminowe	0,00	0,00

## 25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W 2021 roku Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej związanej ze sprzedażą towarów.

## 26. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Inne przychody operacyjne, w tym:	15 271,99	35 675,25
zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 300,00
inne (odpisy-wieczyste użytkowanie gruntu, darowizna środka trwałego, zwrot nadpłaconych składek ZUS)	15 271,99	33 375,25
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem:</b>	<b>15 271,99</b>	<b>35 675,25</b>

## 27. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
inne koszty operacyjne, w tym:	58 740,77	13 605,25
składki ZUS	0,00	9 448,54
pozostałe (odpis aktualizujący, przeterminowane leki)	58 740,77	4 156,71
<b>Pozostałe koszty operacyjne razem</b>	<b>58 740,77</b>	<b>13 605,25</b>

## 28. PRZYCHODY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Odsetki, w tym:	0,00	2 394,09
odsetki bankowe	0,00	2 394,09
odsetki od pożyczek (per saldo)	0,00	0,00
odsetki pozostałe	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	1 245,89
różnice kursowe (per saldo)	0,00	1 245,89
<b>pozostałe przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>3 639,98</b>

## 29. KOSZTY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Odsetki, w tym:	6 908,06	10 774,53
odsetki dla pozostałych kontrahentów	342,21	2 978,20
odsetki budżetowe	2 903,00	393,99
odsetki od leasingu	3 662,85	7 402,34
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	2 497,49
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym odsetki-per saldo	0,00	0,00
Inne, w tym:	7,70	0,00
różnice kursowe (per saldo)	7,70	0,00
pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
<b>Koszty finansowe, razem:</b>	<b>6 915,76</b>	<b>13 272,02</b>

## 30. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU W ETATACH, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Administracja	10	14
Lekarze	2	3
Pielegniarki	25	29
Personel pomocniczy	6	7
Pracownicy techniczni	12,25	12,25
<b>Zatrudnienie razem</b>	<b>55,25</b>	<b>65,25</b>

## 31. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Rodzaj usługi	Rok kończący się 31 grudnia 2021	Rok kończący się 31 grudnia 2020
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	24 600,00	24 600,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>24 600,00</b>	<b>24 600,00</b>

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

Za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku Fundacja wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w kwocie 536 011,95 PLN.

Za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku Fundacja wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w kwocie 593 251,55 PLN.

### **33. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

W latach 2021 oraz 2020 Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

### **34. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

Na dzień 31.12.2021 roku Fundacja posiada 100% udziałów w spółce InspiroMed Sp. z o.o. W 2017 roku Fundacja udzieliła spółce InspiroMed Sp. z o.o. pożyczkę w wysokości 425 000,00 PLN, w 2018 roku pożyczkę w wysokości 25 000,00 PLN, a w 2019 roku w wysokości 35 000,00 PLN. Ze względu na przesłanki utraty wartości pożyczki te zostały objęte odpisami. W roku 2021 spółka InspiroMed Sp. z o.o. nie wystąpiła z wnioskiem o udzielnie pożyczki.

### **35. INSTRUMENTY FINANSOWE**

Fundacja 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.