

**TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ  
CHORYCH „HOSPICIUM IM. ŚW.  
ŁAZARZA”**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ CHORYCH „HOSPICIUM IM. ŚW. ŁAZARZA”

**Siedziba:** FATIMSKA 17/, 31-831 KRAKÓW

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 6780030510

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000048149

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Wycena:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Do środków trwałych o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 1 500,00 zł a nieprzekraczającej 10 000,00 zł stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł są umarżane i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych,

- wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości, natomiast o wartości wyższej amortyzuje się według zasad i stawek podatkowych.

b) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

c) inwestycje długoterminowe zaliczone do aktywów trwałych:

- nieruchomości - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- aktywa finansowe - według wartości godziwej a skutki wyceny odnoszone są odpowiednio do

przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,  
- inne inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia a ich wartość nie jest aktualizowana, za wyjątkiem kruszców, które wycenia się według wartości złomu, dla najmniejszej dostępnej na rynku próby danego kruszca.

d) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Odsetki nienotyfikowane przez bank a dotyczące lokat pieniężnych do 3 miesięcy od dnia bilansowego - prezentowane są wraz z wartością nominalną lokaty, jako inne środki pieniężne,

e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Darowizny materiałów przyjmowane są w cenach rynkowych pomniejszonych o procent zużycia,

f) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

g) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,

h) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

i) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustalony metodą kalkulacyjną przy jednoczesnym prowadzeniu ewidencji kosztów w zespoleniu 4 i 5.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według załącznika Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>7 530 579,17</b>	<b>7 782 717,79</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>15 390,87</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		15 390,87
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 890 752,53</b>	<b>6 210 783,11</b>
1. Środki trwałe	5 858 772,53	6 178 803,11
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 097,40	10 097,40
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 571 668,17	5 806 260,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	231 166,88	278 938,09
d) środki transportu	14 690,74	36 726,84
e) inne środki trwałe	31 149,34	46 780,45
2. Środki trwałe w budowie	31 980,00	31 980,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 635 300,16</b>	<b>1 554 229,95</b>
1. Nieruchomości	219 151,29	226 058,16
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 369 157,88	1 288 479,35
4. Inne inwestycje długoterminowe	46 990,99	39 692,44
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 526,48</b>	<b>2 313,86</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 526,48	2 313,86
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>14 026 355,98</b>	<b>12 699 634,74</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>221 872,85</b>	<b>342 043,60</b>
1. Materiały	205 772,28	334 288,62
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	16 100,57	7 754,98
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>603 506,76</b>	<b>568 612,86</b>
1. Należności od pozostałych jednostek	603 506,76	568 612,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	600 907,24	568 432,79
- do 12 miesięcy	600 907,24	568 432,79

- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,00	70,07
c) inne	2 598,52	110,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>13 180 826,50</b>	<b>11 767 734,31</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 180 826,50	11 767 734,31
a) w pozostałych jednostkach	922 520,05	921 316,98
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	922 520,05	921 316,98
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 258 306,45	10 846 417,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 833 897,51	8 942 243,51
- inne środki pieniężne	1 424 408,94	1 904 173,82
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 149,87</b>	<b>21 243,97</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>21 556 935,15</b>	<b>20 482 352,53</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>18 742 739,99</b>	<b>17 901 694,28</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>17 901 694,28</b>	<b>16 728 251,73</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>		
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>841 045,71</b>	<b>1 173 442,55</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 814 195,16</b>	<b>2 580 658,25</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>679 435,12</b>	<b>362 178,88</b>
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	640 079,13	354 179,18
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	140 219,55	141 203,75
- do 12 miesięcy	140 219,55	141 203,75
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	388 081,46	197 314,77
h) z tytułu wynagrodzeń	98 197,62	5 801,01
i) inne	13 580,50	9 859,65
2. Fundusze specjalne	39 355,99	7 999,70
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 134 760,04</b>	<b>2 218 479,37</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 134 760,04	2 218 479,37
- długoterminowe	2 049 292,86	2 134 760,04
- krótkoterminowe	85 467,18	83 719,33
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>21 556 935,15</b>	<b>20 482 352,53</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>13 909 133,00</b>	<b>13 420 773,82</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 902 535,99	13 417 574,43
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 597,01	3 199,39
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>12 733 604,73</b>	<b>11 969 784,28</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 727 007,68	11 966 584,89
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 597,05	3 199,39
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>1 175 528,27</b>	<b>1 450 989,54</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej	217 704,96	169 260,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 613,70	99 244,55
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	89 091,26	70 015,48
E. Koszty działalności gospodarczej	123 254,57	110 916,81
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	43 642,30	36 934,46
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	79 612,27	73 982,35
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>	<b>94 450,39</b>	<b>58 343,22</b>
G. Koszty ogólnego zarządu	1 057 001,78	973 061,07
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>212 976,88</b>	<b>536 271,69</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	461 067,48	551 305,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	414 572,38	518 307,83
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 083,47	6 761,68
IV. Inne przychody operacyjne	44 411,63	26 235,56
J. Pozostałe koszty operacyjne	33 851,16	3 111,66
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 669,97	
III. Inne koszty operacyjne	3 181,19	3 111,66
K. Przychody finansowe	211 390,18	105 735,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	4 196,63	55 348,09
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		50 387,31
V. Inne	207 193,55	
L. Koszty finansowe	10 518,67	16 747,95
I. Odsetki		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	10 518,67	
IV. Inne		16 747,95
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>841 064,71</b>	<b>1 173 452,55</b>
N. Podatek dochodowy	19,00	10,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>841 045,71</b>	<b>1 173 442,55</b>



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 901 694,28</b>	<b>16 728 251,73</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 901 694,28</b>	<b>16 728 251,73</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 901 694,28</b>	<b>16 728 251,73</b>
1. Kapitał podstawowy	17 901 694,28	16 728 251,73
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>16 728 251,73</b>	<b>15 853 866,89</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 173 442,55	874 384,84
a) zwiększenie (z tytułu)	1 173 442,55	874 384,84
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- przeznaczenia zysku z roku ubiegłego na fundusz statutowy	1 173 442,55	874 384,84
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>17 901 694,28</b>	<b>16 728 251,73</b>
2. Kapitał zapasowy		
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		

<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 173 442,55</b>	<b>874 384,84</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 173 442,55</b>	<b>874 384,84</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 173 442,55</b>	<b>874 384,84</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 173 442,55	874 384,84
- przeznaczenia na fundusz statutowy	1 173 442,55	874 384,84
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycie straty		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>841 045,71</b>	<b>1 173 442,55</b>
a) zysk netto	841 045,71	1 173 442,55
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 742 739,99</b>	<b>17 901 694,28</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>18 742 739,99</b>	<b>17 901 694,28</b>

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

## A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>841 045,71</b>	<b>1 173 442,55</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>468 182,81</b>	<b>529 655,93</b>
1. Amortyzacja	391 681,50	466 088,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-207 102,35	19 085,21
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 816,46	-42 771,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-24 573,00	-77 129,85
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	117 771,75	-102 924,76
7. Zmiana stanu należności	-34 893,90	517 473,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	317 256,24	-144 092,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-84 837,85	-101 658,52
10. Inne korekty	-9 936,04	-4 414,60
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>1 309 228,52</b>	<b>1 703 098,48</b>

## B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>1 570,82</b>	<b>2 458 370,33</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 570,82	2 458 370,33
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 570,82	2 458 370,33
- zbycie aktywów finansowych		2 394 346,63
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	1 570,82	64 023,70
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>14 815,37</b>	<b>113 040,92</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 946,00	113 040,92
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	869,37	

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	869,37	
- nabycie aktywów finansowych	869,37	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-13 244,55</b>	<b>2 345 329,41</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>1 295 983,97</b>	<b>4 048 427,89</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 411 889,12</b>	<b>4 040 725,94</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	115 905,15	-7 701,95
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 846 417,33</b>	<b>6 805 691,39</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>12 142 401,30</b>	<b>10 854 119,28</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	39 355,99	7 999,70

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

**Anna Barbara Dyląg** dnia 2022.04.28

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

DODATKOWE\_INFORMACJE\_2021.doc

DODATKOWE\_INFORMACJE\_2021.doc

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

#### 1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

##### 1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

#### *Środki trwałe*

Środki trwałe brutto	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	13 746,40 zł	9 181 306,44 zł	1 493 517,65 zł	110 180,50 zł	969 218,17 zł	11 767 969,16 zł
Zwiększenia wartości początkowej z tytułu:	- zł	- zł	16 395,30 zł	- zł	28 247,00 zł	44 642,30 zł
- aktualizacja wartości						- zł
- nabycie	- zł	- zł	2 635,10 zł	- zł	6 600,00 zł	9 235,10 zł
- przemieszczenie						- zł
- inne	- zł		13 760,20 zł	- zł	21 647,00 zł	35 407,20 zł
Zmniejszenia wartości początkowej z tytułu:	- zł	- zł	27 155,49 zł	- zł	16 709,10 zł	43 864,59 zł
- aktualizacja wartości						- zł
- sprzedaż						- zł
- likwidacja			27 155,49 zł		16 709,10 zł	43 864,59 zł
- przemieszczenie						- zł
- inne	- zł		- zł	- zł	- zł	- zł
Stan na koniec roku obrotowego	13 746,40 zł	9 181 306,44 zł	1 482 757,46 zł	110 180,50 zł	980 756,07 zł	11 768 746,87 zł

Towarzystwo Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza”

ul. Fatimska 17, 31-831 Kraków

Umorzenie środków trwałych	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	3 649,00 zł	3 375 046,11 zł	1 214 579,56 zł	73 453,66 zł	922 437,72 zł	5 589 166,05 zł
Zwiększenia umorzenia	- zł	234 592,16 zł	64 166,51 zł	22 036,10 zł	43 878,11 zł	364 672,88 zł
Zmniejszenia umorzenia	- zł	- zł	27 155,49 zł	- zł	16 709,10 zł	43 864,59 zł
Stan na koniec roku obrotowego	3 649,00 zł	3 609 638,27 zł	1 251 590,58 zł	95 489,76 zł	949 606,73 zł	5 909 974,34 zł

Wartość netto środków trwałych	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku obrotowego	10 097,40 zł	5 806 260,33 zł	278 938,09 zł	36 726,84 zł	46 780,45 zł	6 178 803,11 zł
Stan na koniec roku obrotowego	10 097,40 zł	5 571 668,17 zł	231 166,88 zł	14 690,74 zł	31 149,34 zł	5 858 772,53 zł

**Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	105 455,54 zł	4 710,88 zł	- zł	110 166,42 zł
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>Razem</b>	<b>105 455,54 zł</b>	<b>4 710,88 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>110 166,42 zł</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	90 064,67 zł	20 101,75 zł	-	-	110 166,42 zł
<b>Razem</b>	<b>90 064,67 zł</b>	<b>20 101,75 zł</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>110 166,42 zł</b>



Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	15 390,87 zł	- zł
Zaliczki na Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
<b>Razem</b>	<b>15 390,87 zł</b>	<b>- zł</b>

*Inwestycje długoterminowe*

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Nieruchomości	226 058,16 zł	- zł	6 906,87 zł	<b>219 151,29 zł</b>
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 288 479,35 zł	91 197,20 zł	10 518,67 zł	<b>1 369 157,88 zł</b>
- fundusz powierniczy Pionner	1 288 479,35 zł	91 197,20 zł	10 518,67 zł	<b>1 369 157,88 zł</b>
Inne długoterminowe inwestycje	39 692,44 zł	7 298,55 zł	- zł	<b>46 990,99 zł</b>
<b>Razem</b>	<b>1 554 229,95 zł</b>	<b>98 495,75 zł</b>	<b>17 425,54 zł</b>	<b>1 635 300,16 zł</b>

**1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych***Inwestycje długoterminowe*

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	- 391 966,21 zł	10 518,67 zł	91 197,20 zł	- <b>472 644,74 zł</b>
- fundusz powierniczy Pionner	- 391 966,21 zł	10 518,67 zł	91 197,20 zł	- <b>472 644,74 zł</b>
Inne długoterminowe inwestycje	- 9 936,45 zł	- zł	2 083,47 zł	- <b>12 019,92 zł</b>
<b>Razem</b>	<b>- 401 902,66 zł</b>	<b>10 518,67 zł</b>	<b>93 280,67 zł</b>	<b>- 484 664,66 zł</b>

**1.3. Grunty użytkowane wieczysto**

Lp.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Powierzchnia	6 289 m <sup>2</sup>	-	-	6 289 m <sup>2</sup>
2	Wartość	<b>25 371,04 zł</b>	-	-	<b>25 371,04 zł</b>

**1.4. Papiery wartościowe**

Lp.	Nazwa funduszu	Liczba jednostek uczestnictwa	Wartość jednostek uczestnictwa	
1	Pioneer FIO Subfundusz Pioneer pieniężny	748,434	<b>150 375,36 PLN</b>	
2	Pioneer walutowy FIO Subfundusz Pioneer Obligacji Dolarowych Plus	13 799,221	<b>300 192,74 USD</b>	<b>1 218 782,52 PLN</b>

**1.5. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności****1.6. Dane o strukturze funduszu statutowego, o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Fundusz statutowy	16 728 251,73 zł	1 173 442,55 zł	- zł	<b>17 901 694,28 zł</b>

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

**1.7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

Jednostka za rok obrotowy 2021 wykazała zysk w wysokości **841 045,71 zł**, który zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:** w okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw ze względu na nieistotność pozycji.

**1.9. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty**

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
- kredytów i pożyczek	- zł	- zł			- zł	- zł
- dostaw i usług	141 203,75 zł	140 219,55 zł			141 203,75 zł	140 219,55 zł
- podatków	58 597,92 zł	77 674,16 zł			58 597,92 zł	77 674,16 zł
- ubezpieczeń społecznych	138 716,85 zł	310 407,30 zł			138 716,85 zł	310 407,30 zł
- wynagrodzeń	5 801,01 zł	98 197,62 zł			5 801,01 zł	98 197,62 zł
- zobowiązań wekslowych	- zł	- zł			- zł	- zł
- innych zobowiązań	9 859,65 zł	13 580,50 zł			9 859,65 zł	13 580,50 zł
<b>Razem</b>	<b>354 179,18 zł</b>	<b>640 079,13 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>354 179,18 zł</b>	<b>640 079,13 zł</b>

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
- dostaw i usług	568 432,79 zł	600 907,24 zł			568 432,79 zł	600 907,24 zł
- podatków	70,07 zł	1,00 zł			70,07 zł	1,00 zł
- środków od ZUS	- zł	- zł			- zł	- zł
-wynagrodzeń	- zł	- zł			- zł	- zł
-dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł			- zł	- zł
-innych należności	110,00 zł	2 598,52 zł			110,00 zł	2 598,52 zł
<b>Razem</b>	<b>568 612,86 zł</b>	<b>603 506,76 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>568 612,86 zł</b>	<b>603 506,76 zł</b>

**1.10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych**

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>23 557,83 zł</b>	<b>24 676,35 zł</b>
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	3 369,63 zł	3 558,53 zł
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	9 849,92 zł	10 085,14 zł
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	10 338,28 zł	11 032,68 zł
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	- zł	- zł

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	<b>2 218 479,37 zł</b>	<b>2 134 760,04 zł</b>
a. darowizny środków trwałych	165 105,41 zł	157 843,64 zł
b. środki trwale sfinansowane z dotacji	- zł	- zł
c. dotacja na rozbudowę budynku I-II etap	1 503 757,32 zł	1 447 634,59 zł
d. dotacja na rozbudowę budynku III etap	549 616,64 zł	529 281,81 zł
e. inne	- zł	- zł

**1.11.** Nie występują zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie,

**1.12.** Nie występują zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ani zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju,

## 2. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1. Informacje o strukturze przychodów- źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	Rok bieżący	Rok poprzedni
		13 902 535,99 zł
* składki	3 240,00 zł	3 030,00 zł
* darowizny	2 716 100,84 zł	3 741 210,30 zł
* zbiórki publiczne	805 593,70 zł	478 166,09 zł
* wpływy z 1%	2 284 277,08 zł	2 193 895,65 zł
* świadczenia sądowe	- zł	- zł
* NFZ	7 537 645,60 zł	7 000 572,39 zł
* Spadki	36 497,52 zł	- zł
* Inne	519 181,25 zł	700,00 zł
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>6 597,01 zł</b>	<b>3 199,39 zł</b>
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>217 704,96 zł</b>	<b>169 260,03 zł</b>
<b>Pozostałe przychody, w tym:</b>	<b>461 067,48 zł</b>	<b>551 305,07 zł</b>
*dotacja na zadanie publiczne: „Realizacja świadczenia fizjoterapii przez PLOL w czasie ograniczonej pracy bezpośredniej	- zł	9 975,00 zł
*Grant w projekcie: Małopolska Tarcza Antykryzysowa - Pakiet Społeczny. Bezpieczny Dom	- zł	72 000,00 zł
* Grant w ramach programu operacyjnego WIEDZA EDUKACJA ROZWÓJ 2014-2020	338 114,82 zł	343 146,55 zł
<b>Przychody finansowe</b>	<b>279 665,63 zł</b>	<b>204 418,24 zł</b>
<b>Terytorium</b>	<b>POLSKA</b>	<b>POLSKA</b>

## 2.2. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	Rok bieżący	Rok poprzedni
		12 727 007,68 zł
* działalność lecznicza	12 071 142,52 zł	11 386 072,66 zł
* koszty pozostałe	655 865,16 zł	580 512,23 zł
<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	6 597,05 zł	3 199,39 zł
<b>Koszty realizacji działalności gospodarczej</b>	123 254,57 zł	110 916,81 zł
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	1 057 001,78 zł	973 061,07 zł
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	33 851,16 zł	3 111,66 zł
<b>Koszty finansowe</b>	78 794,12 zł	115 430,79 zł

## 2.3. Rozliczenie wyniku na działalności

Wynik brutto	Rok bieżący	Rok poprzedni
		841 064,71 zł
w tym:		
* działalność statutowa nieodpłatna	1 175 528,31 zł	1 450 989,54 zł
* działalność statutowa odpłatna	- 0,04 zł	- zł
* działalność gospodarcza	94 450,39 zł	58 343,22 zł
* wynik na pozostałej działalności operacyjnej	427 216,32 zł	548 193,41 zł
* wynik na działalności finansowej	200 871,51 zł	88 987,45 zł
* koszty ogólnego zarządu	- 1 057 001,78 zł	- 973 061,07 zł

**2.4. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych**

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Amortyzacja	391 681,50 zł	466 088,80 zł
Zużycie materiałów i energii	1 522 812,65 zł	1 435 933,43 zł
Usługi obce	1 587 416,96 zł	1 417 875,93 zł
Podatki i opłaty	12 470,93 zł	12 070,78 zł
Wynagrodzenia	8 545 106,31 zł	8 007 167,55 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,	1 690 677,05 zł	1 587 013,71 zł
- w tym emerytalne	808 775,63 zł	753 636,02 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	71 979,52 zł	49 888,83 zł
Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki	- zł	- zł
<b>Razem</b>	<b>13 822 144,92 zł</b>	<b>12 976 039,03 zł</b>

## 2.5. Dane o kosztach działalności w układzie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Biuro Ośrodka Opieki Hospicyjnej	495 289,46 zł	482 806,74 zł
Oddział Stacjonarny	8 549 738,29 zł	8 119 386,37 zł
Poradnia Medycyny Paliatywnej	119 844,72 zł	122 765,80 zł
Hospicjum Domowe	2 299 843,44 zł	2 108 680,29 zł
Poradnia Obrzęku Limfatycznego	262 367,22 zł	212 783,90 zł
Zespół Długoterminowej Opieki Pielęgniarskiej	178 838,64 zł	178 532,60 zł
Wypożyczalnia	76 522,79 zł	85 814,67 zł
Dział Farmacji	88 697,96 zł	75 302,29 zł
Zespół ds. Pozyskiwania Środków i Promocji	402 919,42 zł	349 131,34 zł
Ośrodek Wolontariatu	64 961,61 zł	61 946,42 zł
Ośrodek Edukacji, Biblioteka	82 685,74 zł	79 940,36 zł
Działalność charytatywna i dobroczynna	2 181,21 zł	1 936,77 zł
Kapelania	88 371,47 zł	82 236,61 zł
Zespół Wsparcia Rodzin Osieroconych	14 034,69 zł	4 759,72 zł
Klub dr Deszcza	711,02 zł	561,01 zł
Koszty administracji	742 565,34 zł	690 777,54 zł
Zespół ds. Zarządu	211 710,70 zł	190 714,82 zł
Zarząd	102 725,74 zł	91 568,71 zł
Koszty odpłatnej działalności statutowej	6 597,05 zł	3 199,39 zł
Koszty działalności gospodarczej	123 254,57 zł	110 916,81 zł
Koszty finansowe	78 794,12 zł	115 430,79 zł
Pozostałe koszty operacyjne	33 851,16 zł	3 111,66 zł
Razem	14 026 506,36 zł	13 172 304,61 zł



**2.6. Dane o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

<b>1.</b>	<b>Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fiz.</b>	<b>2 284 277,08 zł</b>
	*2021	2 284 277,08 zł
	* niewydatkowane z lat poprzednich	- zł
<b>2.</b>	<b>Działania na które wydatkowano środki otrzymane w ramach 1 % podatku dochodowego od osób fiz.</b>	<b>1 272 745,54 zł</b>
	* opieka paliatywna i hospicyjna	1 223 854,88 zł
	* działania na rzecz chorych długoterminowo	30 899,97 zł
	* rehabilitacja osób z obrzękiem limfatycznym	15 102,00 zł
	* pomoc rodzinie	2 473,69 zł
	* organizacja wolontariatu	415,00 zł

**2.7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę podatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO</b>		<b>841 064,71 zł</b>
<b>Korekta przychodów</b>		<b>- 288 191,97 zł</b>
<b>1.</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku podatkowym</b>	<b>288 517,87 zł</b>
1.1.	Przychody wynikające z przeksięgowania przychodów przyszłych okresów w przychody bieżące księgowane równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych z dotacji lub darowanych a opodatkowanych w latach ubiegłych	83 719,33 zł
1.2.	Przychody z odsetek od lokat naliczonych na dzień bilansowy	2 117,95 zł
1.3.	Wyksięgowane odsetki bilansowe nienotyfikowane przez bank a dotyczące roku ubiegłego	-6 505,23
1.4.	Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	207 102,35 zł
1.5.	Aktualizacja wyceny długoterminowych aktywów niefinansowych	2 083,47 zł
<b>2.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w bieżącym roku podatkowym</b>	<b>325,90 zł</b>
2.1.	Przychód z tytułu nieodpłatnych świadczeń	325,90 zł

<i>Korekta kosztów</i>		-654 527,36 zł
<b>1.</b>	<b>Koszty trwale niestanowiące kup</b>	<b>41 688,64 zł</b>
1.1.	Wpłata składek na rzecz Forum Hospicjów Polskich	400,00 zł
1.2.	Aktualizacja wyceny papierów wartościowych	10 518,67 zł
1.3.	Odpis aktualizujący zapasy materiałów	30 669,97 zł
1.4.	Pozostałe	100,00 zł
<b>2.</b>	<b>Koszty przejściowo niestanowiące kup</b>	<b>157 695,84 zł</b>
2.1.	Składki ZUS od wynagrodzeń z tyt. umów cywilnoprawnych za 12/2021 zapłacone w 01/2022	1 634,29 zł
2.2.	Wynagrodzenia należne za rok 2021 a postawione do dyspozycji w II/2022	130 985,83 zł
2.3.	Składki ZUS dotyczące należnych wynagrodzeń określonych wyżej w pkt 2.2	24 878,19 zł
2.4.	Składki PPK dotyczące należnych wynagrodzeń określonych w pkt 2.2	197,53 zł
<b>3.</b>	<b>Koszty niestanowiące kup na podst. art. 16 ust. 1 pkt. 58 i pkt. 63 ustawy o pdop</b>	<b>457 673,37 zł</b>
3.1.	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z pozyskanych dotacji lub darowanych w latach ubiegłych	86 550,35 zł
3.2.	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych w bieżącym roku w drodze darowizny	33 008,20 zł
3.3.	Koszty sfinansowane ze środków otrzymanych w ramach projektów grantowych finansowanych z udziałem środków europejskich	338 114,82 zł
<b>4.</b>	<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów bilansowych</b>	<b>2 530,49 zł</b>
4.1.	Składki ZUS od wynagrodzeń z tyt. umów cywilnoprawnych za 12/2020 zapłacone w 01/2021	2 530,49 zł
<b><u>DOCHÓD</u> wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych</b>		<b><u>1 207 400,10 zł</u></b>

### 3. INFORMACJE O KURSACH WALUT PRZYJĘTYCH DO WYCENY NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Zgodnie z art. 30 ustawy o rachunkowości środki pieniężne w walucie obcej, zgromadzone w kasie i na rachunkach bieżących zostały wycenione przy zastosowaniu średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski Tabela A nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r.

#### 4. POZOSTAŁE INFORMACJE

##### 4.1. Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie, z podziałem na grupy zawodowe:	Przeciętne zatrudnienie w roku *	
	Bieżącym	Poprzednim
Wyższy personel medyczny (wszyscy z z wyższym medycznym)	56,72	58,74
Średni personel medyczny (ze średnim med. oprócz salowych i opiekunów)	24,62	25,36
Personel pomocniczy (salowe i opiekunowie)	8,46	8,50
Pracownicy obsługi ( kucharka, portier, sprzątk., prac.gosp.,)	12,63	12,55
Pracownicy adm.-biurowi ( w tym kapelan)	16,46	16,73
<b>RAZEM</b>	<b>118,89</b>	<b>121,88</b>

\* w przeliczeniu na pełne etaty

**4.2. Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy:** w okresie sprawozdawczym członkowie wymienionych organów nie pobierali wynagrodzenia.

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1057)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

**4.3. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 380,00 zł
Usługi doradztwa podatkowego	- zł
Pozostałe usługi	- zł

## **5. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, RODZAJ I SKUTKI ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

**5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:** nie wystąpiły.

**5.2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:** zmiany zasad (polityki) rachunkowości nie wywarły istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki.

**6. Nie istnieją istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności.**

**7. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki:**

Zarząd Towarzystwa Przyjaciół Chorych „Hospicjum im. św. Łazarza” w Krakowie uznaje rosyjską agresję na Ukrainę jako zdarzenie istotne i mające znaczący wpływ na działalność Towarzystwa.

Jednostka posiada zdolność do kontynuowania działalności w najbliższym roku bilansowym tj. 2022 r., 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, zmniejszenie pozyskiwanych środków ze zbiórek publicznych, wzrost kosztów funkcjonowania Towarzystwa, będących następstwem sankcji czy rosnącej inflacji. Zbiórki publiczne są głównie prowadzone na pomoc dla uchodźców z Ukrainy, zatem można przewidywać, że w bieżącym roku Towarzystwo uzyska mniejsze kwoty z darowizn pieniężnych jak i ze zbiórek publicznych. Ponadto rosnąca inflacja może obniżyć hojność darczyńców dzięki którym Towarzystwo w ostatnich latach co roku zamykało rok sprawozdawczy z dodatnią kwotą bilansową.

Istotnym wyzwaniem dla Towarzystwa jest zachowanie, przy stale rosnących kosztach, wszystkich form leczniczej działalności w dotychczasowej formie. W marcu 2022 roku został ogłoszony konkurs na świadczenia gwarantowane z opieki paliatywnej i hospicyjnej na okres 1.07.2022 – 30.06.2027 r. Niestety wycena świadczeń nie została zwiększona, podobnie jak w latach poprzednich, a obserwowany wzrost kosztów działalności statutowej

prawdopodobnie ulegnie dalszemu zwiększeniu z różnych względów – wspomniana wysoka inflacja czy podwyżka płacy minimalnej personelu od 1 lipca 2022 r., wprowadzana zmianą ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Niewiadomą rzeczą jest, czy Towarzystwo otrzyma dodatkowe środki z NFZ na mającą nastąpić zmianę ustawy, czy ewentualna refundacja obejmie również pracowników medycznych pracujących na umowach kontraktowych. Prawdopodobnie pogłębią się już istniejące różnice w wynagrodzeniach pracowników medycznych i administracyjnych.

Działania, które powinny przynieść środki finansowe zabezpieczające funkcjonowanie Towarzystwa na najbliższy rok to:

- zwiększenie liczby zbiórek pod kościołami w Krakowie w stosunku do roku poprzedniego,
- dalsze zapraszanie Hospicjum św. Łazarza na pogrzeby, na których zamiast kwiatów odbywa się zbiórka na rzecz Hospicjum św. Łazarza,
- zwiększenie punktów kwest stałych w instytucjach i marketach,
- powrót do tradycyjnych działań w postaci bezpośredniego zwracania się do darczyńców o wsparcie opieki hospicyjnej.

Ponadto kwota otrzymana w tym roku w ramach 1% PDOF jeszcze nie powinna być mniejsza niż w latach ubiegłych, a dzięki zniesieniu wielu obostrzeń sanitarnych skutkujących między innymi powrotem odwiedzin chorych bez ograniczeń, kontrakt z NFZ powinien zostać wykonany. W roku 2021 w opiece stacjonarnej hospicyjnej wystąpiły trzy razy w ciągu roku zakażenia wirusem SARS-COV-2 wśród pacjentów, które ograniczyły liczbę chorych przyjętych do oddziału stacjonarnego. Skutkowało to niewykonaniem kontraktu z NFZ i zmniejszoną kwotą refundacji za opiekę.

Zarząd zdając sobie sprawę z bardzo trudnego pod względem finansowym roku, jakim jest rok 2022, przygotowuje plan naprawczy, który planuje wdrożyć w lipcu i sierpniu 2022 r.

W maju 2022 roku wystąpi również do Wojewody Małopolskiego, Marszałka Województwa Małopolskiego i Prezesa Małopolskiego NFZ z prośbą o poparcie starań Hospicjów pozarządowych o zwiększenie wyceny punktu dla opieki paliatywnej i hospicyjnej, którego wycena nie została zmieniona od 2015 roku.

W roku 2021 Towarzystwo otrzymało bezzwrotną pomoc finansową udzieloną ze środków publicznych:

- Grant w ramach Programu Operacyjnego WIEDZA EDUKACJA ROZWÓJ 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 338 114,82

zł, przeznaczonego na wypłatę dodatków do wynagrodzeń niektórych pracowników medycznych Towarzystwa.

W ocenie Zarządu nie istnieją przesłanki do dokonywania aktualizacji wartości aktywów, jak również rozpoznania rezerw na zobowiązania.

Zarząd Towarzystwa uznaje za zasadne zastosowanie założenia kontynuacji działalności, chociaż skutki wybuchu wojny na Ukrainie zauważa jako mające negatywny wpływ na działalność. Jednakże prawdopodobieństwo całkowitej utraty przychodów i płynności finansowej jest ograniczone – jest zawarta umowa z NFZ o udzielanie świadczeń zdrowotnych, jednostka posiada status OPP uprawniający do otrzymywania środków w ramach 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, wdrażane są inne metody pozyskiwania środków.

-----

Kraków, dnia 27.04.2022 r.

Sporządził:  
Anna Dyląg