

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia:

2020-03-27

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA

NIP: 5242469588

KRS: 0000168096

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: WARSZAWA

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Adres polski

Ulica: ALEJA SOLIDARNOŚCI 12

Miejscowość: WARSZAWA

Kod pocztowy: 03-411

Poczta: WARSZAWA

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Przedmiot działalności jednostki

9499Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości zasady rachunkowości stosowane w Krajowej Fundacji Medycznej, w szczególności zasady wyceny aktywów trwałych i obrotowych oraz ich ewidencji i rozchodów:

Przyjęte zasady rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

" Zasadą kwalifikacji do wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych jest ich wartość nabycia, oraz przewidywany okres ekonomicznej użyteczności.

" Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z art. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, gdy wartość początkowa środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000 zł.

" Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł. ujmowane są w ewidencji i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

" Składniki majątku wielokrotnego użytku o wartości nie przekraczającej 3 500 zł. nie stanowią składników aktywów trwałych.

" Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

" Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

" Ewidencję materiałów i towarów prowadzi się wg metody określonej w art. 17 ust 2 pkt 4 Ustawy o rachunkowości tj. wartości rozchodu dokonuje się według cen zakupu w momencie ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

" Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

" Wartość zobowiązań ujmowana jest według kwoty wymagającej zapłaty.

" W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

" Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Fundacji.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Jednostka stosuje wariant porównawczy rachunku wyników z uwzględnieniem kosztów ewidencjonowanych według miejsc ich powstawania, ponoszonych bezpośrednio w związku z realizacją celów statutowych.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Fundacja będzie kontynuować działalność statutową i gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Fundacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	77 198 832.55	78 447 195.87
A. Aktywa trwałe	76 141 465.42	77 387 312.47
I. Wartości niematerialne i prawne	4 074.42	12 607.56
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 074.42	12 607.56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 244 531.00	11 635 004.91
1. Środki trwałe	9 735 453.37	11 549 027.91
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 049 018.73	2 156 109.15
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 259 910.42	7 109 407.01
d) środki transportu	2 297.52	11 487.52
e) inne środki trwałe	424 226.70	2 272 024.23
2. Środki trwałe w budowie	1 509 077.63	85 977.00
III. Należności długoterminowe	64 892 160.00	65 739 000.00
3. Od pozostałych jednostek	64 892 160.00	65 739 000.00
IV. Inwestycje długoterminowe	700.00	700.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	700.00	700.00
c) w pozostałych jednostkach	700.00	700.00
- udziały lub akcje	700.00	700.00
B. Aktywa obrotowe	1 057 367.13	1 059 883.40
I. Zapasy	26 007.42	24 698.57
1. Materiały	26 007.42	24 698.57
II. Należności krótkoterminowe	350 911.07	301 998.51
3. Należności od pozostałych jednostek	350 911.07	301 998.51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	300 007.25	273 855.54
- do 12 miesięcy	300 007.25	273 855.54
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	889.32	0.00
c) inne	50 014.50	28 142.97
III. Inwestycje krótkoterminowe	678 039.34	730 200.52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	678 039.34	730 200.52
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	678 039.34	730 200.52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 142.78	443 639.27
- inne środki pieniężne	632 896.56	286 561.25
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 409.30	2 985.80
Pasywa razem	77 198 832.55	78 447 195.87
A. Kapitał (fundusz) własny	69 552 418.49	66 989 659.18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	66 989 659.18	13 253 003.61
VI. Zysk (strata) netto	2 562 759.31	53 736 655.57
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 646 414.06	11 457 536.69
II. Zobowiązania długoterminowe	5 779 687.47	5 846 423.90
1. Wobec jednostek powiązanych	5 779 687.47	5 846 423.90
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 696 726.59	3 418 093.94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	300 000.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	300 000.00	0.00
- do 12 miesięcy	300 000.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 323 997.72	3 348 904.64
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	339 440.09	2 315 588.97
- do 12 miesięcy	339 440.09	2 315 588.97
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244 247.49	120 955.59
h) z tytułu wynagrodzeń	97 347.84	102 244.04
i) inne	642 962.30	810 116.04
4. Fundusze specjalne	72 728.87	69 189.30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	170 000.00	2 193 018.85
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	170 000.00	2 193 018.85
- długoterminowe	0.00	1 762 856.24

- krótkoterminowe	170 000.00	430 162.61
-------------------	------------	------------

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 730 477.53	66 127 058.20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 730 477.53	66 127 058.20
B. Koszty działalności operacyjnej	4 508 688.14	69 474 981.04
I. Amortyzacja	283 945.64	11 494 459.29
II. Zużycie materiałów i energii	456 121.18	30 812 333.92
III. Usługi obce	1 893 547.49	20 933 677.58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 083.00	66 042.11
V. Wynagrodzenia	1 616 364.43	5 414 894.35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	220 566.60	654 612.80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 059.80	98 960.99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	221 789.39	-3 347 922.84
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 572 854.19	3 970 735.21
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	660 425.58	0.00
II. Dotacje	3 871 615.24	3 863 638.88
IV. Inne przychody operacyjne	40 813.37	107 096.33
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 233 087.83	9 766 714.29
III. Inne koszty operacyjne	2 233 087.83	9 766 714.29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 561 555.75	-9 143 901.92
G. Przychody finansowe	1 474.75	11 122.61
II. Odsetki, w tym:	1 474.75	11 116.32
V. Inne	0.00	6.29
H. Koszty finansowe	271.19	89.28
I. Odsetki, w tym:	271.19	89.28
I. Zysk (strata) brutto	2 562 759.31	-9 132 868.59
Zyski nadzwyczajne	0.00	151 801 000.00
Straty nadzwyczajne	0.00	-88 930 824.84
J. Podatek dochodowy	0.00	651.00
L. Zysk (strata) netto	2 562 759.31	53 736 655.57

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	66 989 659.18	13 253 003.61
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	66 989 659.18	13 253 003.61
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 253 003.61	12 654 894.37
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 253 003.61	12 654 894.37
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	53 736 655.57	598 109.24
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	53 736 655.57	598 109.24
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	53 736 655.57	598 109.24
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	53 736 655.57	598 109.24
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	53 736 655.57	598 109.24
6. Wynik netto	2 562 759.31	53 736 655.57
a) zysk netto	2 562 759.31	53 736 655.57
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	69 552 418.49	66 989 659.18
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	69 552 418.49	66 989 659.18

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 716 276.44	15 643 843.43
I. Zysk (strata) netto	2 562 759.31	53 736 655.57
II. Korekty razem	-846 482.87	-38 092 812.14
1. Amortyzacja	283 945.64	21 100 704.86
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 203.56	-11 027.04
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-660 425.58	0.00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 308.85	1 373 526.48
7. Zmiana stanu należności	797 927.44	-55 902 451.37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 721 367.35	-85 947 534.78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 022 442.35	-3 029 506.35
10. Inne korekty	2 478 391.74	84 323 476.06
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 716 276.44	15 643 843.43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 701 430.00	-13 704 213.58
I. Wpływy	661 900.33	11 116.32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	660 425.58	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 474.75	11 116.32
b) w pozostałych jednostkach	1 474.75	11 116.32
- odsetki	1 474.75	11 116.32
II. Wydatki	2 363 330.33	13 715 329.90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 363 330.33	13 715 329.90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 701 430.00	-13 704 213.58
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-67 007.62	-2 823 990.69
II. Wydatki	67 007.62	2 823 990.69
8. Odsetki	271.19	89.28
9. Inne wydatki finansowe	66 736.43	2 823 901.41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-67 007.62	-2 823 990.69
D. Przepływy pieniężne netto razem	-52 161.18	-884 360.84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-52 161.18	-884 360.84
F. Środki pieniężne na początek okresu	730 200.52	1 614 561.36
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	678 039.34	730 200.52
- o ograniczonej możliwości dysponowania	23 502.84	67 442.79

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					2 562 759.31			53 737 306.57		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					4 088 258.19		4 088 258.19			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					4 088 258.19		4 088 258.19			
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym					0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00		0.00			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00		0.00			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					1 778 607.46		1 778 607.46			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					1 778 607.46		1 778 607.46			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					80 608.08		80 608.08			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					80 608.08		80 608.08			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					333 716.66		333 716.66			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					333 716.66		333 716.66			
H. Strata z lat ubiegłych					0.00		0.00			
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00		0.00			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0.00					
K. Podatek dochodowy					0.00					

Objaśnienia i załączniki

1. Informacja_dodatkowa_Krajowej_Fundacji_Medycznej_za.pdf
Informacja dodatkowa Krajowej Fundacji Medycznej