

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

dla:

**KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA**

za okres:

**2020-01-01 - 2020-12-31**

Data sporządzenia:

**2021-04-13**

## 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:

1. 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 01.01.2020 do 31.12.2020 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
<b>Aktywa razem</b>	<b>77 363 006.96</b>	<b>77 198 832.55</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>75 654 832.83</b>	<b>76 141 465.42</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	9 594.00	4 074.42
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 594.00	4 074.42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 105 066.83	11 244 531.00
1. Środki trwałe	13 105 066.83	9 735 453.37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 814 090.17	2 049 018.73
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 638 132.44	7 259 910.42
c) urządzenia techniczne i maszyny	24 661.15	0.00
d) środki transportu	0.00	2 297.52
e) inne środki trwałe	628 183.07	424 226.70
2. Środki trwałe w budowie	0.00	1 509 077.63
III. Należności długoterminowe	62 539 472.00	64 892 160.00
3. Od pozostałych jednostek	62 539 472.00	64 892 160.00
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 708 174.13</b>	<b>1 057 367.13</b>
I. Zapasy	2 518.68	26 007.42
1. Materiały	2 518.68	26 007.42
II. Należności krótkoterminowe	399 118.48	350 911.07
3. Należności od pozostałych jednostek	399 118.48	350 911.07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	346 838.24	300 007.25
- do 12 miesięcy	346 838.24	300 007.25
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41.69	889.32
c) inne	52 238.55	50 014.50
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 303 791.14	678 039.34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 303 791.14	678 039.34
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 303 791.14	678 039.34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 456.78	45 142.78
- inne środki pieniężne	1 233 334.36	632 896.56
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 745.83	2 409.30
<b>Pasywa razem</b>	<b>77 363 006.96</b>	<b>77 198 832.55</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>70 234 403.31</b>	<b>69 552 418.49</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	69 552 418.49	66 989 659.18
VI. Zysk (strata) netto	681 984.82	2 562 759.31
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 128 603.65</b>	<b>7 646 414.06</b>
II. Zobowiązania długoterminowe	5 679 687.47	5 779 687.47
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	5 679 687.47	5 779 687.47
e) inne	5 679 687.47	5 779 687.47
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 448 916.18	1 696 726.59
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 375 943.41	1 623 997.72
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	559 236.13	639 440.09
- do 12 miesięcy	559 236.13	639 440.09
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 322.10	244 247.49
h) z tytułu wynagrodzeń	138 064.14	97 347.84
i) inne	524 321.04	642 962.30
4. Fundusze specjalne	72 972.77	72 728.87

IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	170 000.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	170 000.00
- krótkoterminowe	0.00	170 000.00

## 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:	4 834 248.70	4 730 477.53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 834 248.70	4 730 477.53
B. Koszty działalności operacyjnej	5 190 489.73	4 508 688.14
I. Amortyzacja	463 307.53	283 945.64
II. Zużycie materiałów i energii	701 548.53	456 121.18
III. Usługi obce	1 861 942.31	1 893 547.49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 263.60	24 083.00
V. Wynagrodzenia	1 878 155.80	1 616 364.43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	239 576.56	220 566.60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 695.40	14 059.80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-356 241.03	221 789.39
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 044 884.62	4 572 854.19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	353 071.44	660 425.58
II. Dotacje	552 200.00	3 871 615.24
IV. Inne przychody operacyjne	139 613.18	40 813.37
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 513.48	2 233 087.83
III. Inne koszty operacyjne	10 513.48	2 233 087.83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	678 130.11	2 561 555.75
G. Przychody finansowe	3 880.09	1 474.75
II. Odsetki, w tym:	3 880.09	1 474.75
H. Koszty finansowe	25.38	271.19
I. Odsetki, w tym:	25.38	271.19
I. Zysk (strata) brutto	681 984.82	2 562 759.31
L. Zysk (strata) netto	681 984.82	2 562 759.31

## 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					681 984.82			2 562 759.31		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					735 219.64		735 219.64			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					735 219.64		735 219.64			
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu 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)					764.44		764.44			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					764.44		764.44			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					133 078.46		133 078.46			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					133 078.46		133 078.46			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					80 608.08		80 608.08			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					80 608.08		80 608.08			
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 KFM za rok 2020