

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

dla:

**KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA**

za okres:

**2021-01-01 - 2021-12-31**

Data sporządzenia:

**2022-03-01**

## 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 01.01.2021 do 31.12.2021 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>74 437 213.95</b>	<b>77 363 006.96</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>72 810 807.80</b>	<b>75 654 832.83</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	9 594.00	9 594.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 594.00	9 594.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 245 341.80	13 105 066.83
1. Środki trwałe	12 142 601.40	13 105 066.83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 636 073.17	1 814 090.17
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 861 533.99	10 638 132.44
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 087.75	24 661.15
e) inne środki trwałe	622 906.49	628 183.07
2. Środki trwałe w budowie	102 740.40	0.00
III. Należności długoterminowe	60 555 172.00	62 539 472.00
3. Od pozostałych jednostek	60 555 172.00	62 539 472.00
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>1 626 406.15</b>	<b>1 708 174.13</b>
I. Zapasy	2 879.98	2 518.68
1. Materiały	2 590.26	2 518.68
5. Zaliczki na dostawy i usługi	289.72	0.00
II. Należności krótkoterminowe	471 637.22	399 118.48
3. Należności od pozostałych jednostek	471 637.22	399 118.48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	386 696.40	346 838.24
- do 12 miesięcy	386 696.40	346 838.24
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	276.17	41.69
c) inne	84 664.65	52 238.55
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 149 582.38	1 303 791.14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 149 582.38	1 303 791.14
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 149 582.38	1 303 791.14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	942 274.59	70 456.78
- inne środki pieniężne	207 307.79	1 233 334.36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 306.57	2 745.83
<b>Pasywa razem</b>	<b>74 437 213.95</b>	<b>77 363 006.96</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>71 136 939.40</b>	<b>70 234 403.31</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	70 234 403.31	69 552 418.49
VI. Zysk (strata) netto	902 536.09	681 984.82
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 300 274.55</b>	<b>7 128 603.65</b>
II. Zobowiązania długoterminowe	2 032 787.47	5 679 687.47
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 032 787.47	5 679 687.47
e) inne	2 032 787.47	5 679 687.47
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 267 487.08	1 448 916.18
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	1 208 510.37	1 375 943.41
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	312 908.40	559 236.13
- do 12 miesięcy	312 908.40	559 236.13
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	194 349.28	154 322.10
h) z tytułu wynagrodzeń	196 516.54	138 064.14
i) inne	504 736.15	524 321.04
4. Fundusze specjalne	58 976.71	72 972.77

## 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:	7 325 850.79	4 834 248.70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 325 850.79	4 834 248.70
B. Koszty działalności operacyjnej	7 607 833.55	5 190 489.73
I. Amortyzacja	524 229.35	463 307.53
II. Zużycie materiałów i energii	687 464.03	701 548.53
III. Usługi obce	2 844 101.63	1 861 942.31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32 802.04	33 263.60
V. Wynagrodzenia	3 230 934.11	1 878 155.80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	269 821.38	239 576.56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 481.01	12 695.40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-281 982.76	-356 241.03
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 184 013.39	1 044 884.62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 158 595.25	353 071.44
II. Dotacje	1 200.00	552 200.00
IV. Inne przychody operacyjne	24 218.14	139 613.18
E. Pozostałe koszty operacyjne	703.59	10 513.48
III. Inne koszty operacyjne	703.59	10 513.48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	901 327.04	678 130.11
G. Przychody finansowe	1 222.98	3 880.09
II. Odsetki, w tym:	1 222.98	3 880.09
H. Koszty finansowe	13.93	25.38
I. Odsetki, w tym:	13.93	25.38
I. Zysk (strata) brutto	902 536.09	681 984.82
L. Zysk (strata) netto	902 536.09	681 984.82

## 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					902 536.09			681 984.82		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					1 460 578.31		1 460 578.31	735 219.64		735 219.64
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					1 460 578.31		1 460 578.31	735 219.64		735 219.64
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					496 164.86		496 164.86	764.44		764.44
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					496 164.86		496 164.86	764.44		764.44
F. Koszty niezuanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					194 955.82		194 955.82	133 078.46		133 078.46
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					194 955.82		194 955.82	133 078.46		133 078.46
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					133 078.46		133 078.46	80 608.08		80 608.08
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					133 078.46		133 078.46	80 608.08		80 608.08
H. Strata z lat ubiegłych					0.00			0.00		0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0.00			0.00		
K. Podatek dochodowy					0.00			0.00		

## **Objaśnienia i załączniki**

1. Informacja\_dodatkowa\_Krajowej\_Fundacji\_Medycznej\_za.pdf  
Informacja dodatkowa KFM za rok 2021