

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA

za okres:

2018-01-01 - 2018-12-31

Data sporz dzenia:

2019-03-28

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikuj ce jednostk

Nazwa jednostki: KRAJOWA FUNDACJA MEDYCZNA

KRS: 0000168096

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowo : WARSZAWA

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Adres polski

Ulica: ALEJA SOLIDARNO CI 12

Miejscowo : WARSZAWA

Kod pocztowy: 03-411

Poczta: WARSZAWA

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WARSZAWA

Gmina: WARSZAWA

Przedmiot działalno ci jednostki

9499Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane ł czne

Tak Nie

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporz dzone przy zało eniu kontynuowania działalno ci gospodarczej przez jednostk w daj cej si przewidzie przyszło ci

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczno ci wskazuj cych na zagro enie kontynuowania przez ni działalno ci

Tak Nie

Przyj te zasady, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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

Przyj te zasady dotycz ce metod wyceny aktywów i pasywów

Przyj te zasady rachunkowo ci, metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

" Zasad kwalifikacji do warto ci niematerialnych i prawnych oraz rodków trwałych jest ich warto nabycia, oraz przewidywany okres ekonomicznej u yteczno ci.

" Odpisów amortyzacyjnych dokonuje si zgodnie z art. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, gdy warto pocz tkowa rodków trwałych lub warto ci niematerialnych i prawnych w dniu przyj cia do u ytkowania jest wy sza ni 10 000 zł.

" Warto ci niematerialne i prawne oraz rodki trwałe o warto ci pocz tkowej poni ej 10 000 zł. ujmowane s w ewidencji i amortyzowane jednorazowo w miesi cu przyj cia do u ytkowania.

" Składniki majtku wielokrotnego u ytku o warto ci nie przekraczaj cej 3 500 zł. nie stanowi składników aktywów trwałych.

" Warto ci niematerialne i prawne oraz rodki trwałe wycenia si na dzie bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a tak e odpisy z tytułu trwałej utraty warto ci.

" Nale no ci długoterminowe, nale no ci krótkoterminowe i roszczenia wykazywane s w warto ci netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Nale no ci wykazuje si w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostro nej wyceny.

" Ewidencj materiałów i towarów prowadzi si wg metody okre lonej w art. 17 ust 2 pkt 4 Ustawy o rachunkowo ci tj. warto ci rozchodu dokonuje si według cen zakupu w momencie ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, poł czone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o warto tego stanu na dzie bilansowy.

" rodki pieni ne w walucie polskiej wykazuje si w warto ci nominalnej.

" Warto zobowi za ujmowana jest według kwoty wymagaj cej zapłaty.

" W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich tre ci ekonomiczn .

" Kapitały własne ujmuje si w ksi gach rachunkowych w warto ci nominalnej według ich rodzajów i zasad okre lonych 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 01.01.2018 do 31.12.2018 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. bie ca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	78 447 195.87	116 538 187.21
A. Aktywa trwałe	77 387 312.47	103 357 343.18
I. Warto ci niematerialne i prawne	12 607.56	15 535 281.85
2. Warto firmy	0.00	12 804 506.72
3. Inne warto ci niematerialne i prawne	12 607.56	2 730 775.13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 635 004.91	87 821 181.64
1. Rodki trwałe	11 549 027.91	77 863 719.06
a) grunty (w tym prawo u ytkowania wieczystego gruntu)	2 156 109.15	3 335 093.38
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty in ynierii l dowej i wodnej	7 109 407.01	47 474 254.19
c) urz dzenia techniczne i maszyny	0.00	238 029.66
d) Rodki transportu	11 487.52	20 677.52
e) inne Rodki trwałe	2 272 024.23	26 795 664.31
2. Rodki trwałe w budowie	85 977.00	9 957 462.58
III. Nale no ci długoterminowe	65 739 000.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	65 739 000.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	700.00	700.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	700.00	700.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	700.00	700.00
- udziały lub akcje	700.00	700.00
V. Długoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	0.00	179.69
2. Inne rozliczenia mi dzyokresowe	0.00	179.69
B. Aktywa obrotowe	1 059 883.40	13 180 844.03
I. Zapasy	24 698.57	1 398 225.05
1. Materiały	24 698.57	1 398 225.05
II. Nale no ci krótkoterminowe	301 998.51	10 138 547.14
3. Nale no ci od pozostałych jednostek	301 998.51	10 138 547.14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	273 855.54	9 956 880.67
- do 12 miesi cy	273 855.54	9 956 880.67
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytu	0.00	1 351.79
c) inne	28 142.97	180 314.68
III. Inwestycje krótkoterminowe	730 200.52	1 614 561.36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	730 200.52	1 614 561.36
c) Rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne	730 200.52	1 614 561.36
- Rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	443 639.27	326 565.10
- inne aktywa pieni ne	286 561.25	1 287 996.26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	2 985.80	29 510.48
Pasywa razem	78 447 195.87	116 538 187.21
A. Kapitał (fundusz) własny	66 989 659.18	13 253 003.61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 253 003.61	12 654 894.37
VI. Zysk (strata) netto	53 736 655.57	598 109.24
B. Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania	11 457 536.69	103 285 183.60
II. Zobowi zania długoterminowe	5 846 423.90	90 471 325.31
1. Wobec jednostek powi zanych	5 846 423.90	90 471 325.31
III. Zobowi zania krótkoterminowe	3 418 093.94	7 564 628.72
3. Zobowi zania wobec pozostałych jednostek	3 348 904.64	7 273 623.80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	2 315 588.97	5 583 754.30
- do 12 miesi cy	2 315 588.97	5 583 754.30
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów pub	120 955.59	362 389.10
h) z tytułu wynagrodze	102 244.04	481 425.75
i) inne	810 116.04	846 054.65
4. Fundusze specjalne	69 189.30	291 004.92
IV. Rozliczenia mi dzyokresowe	2 193 018.85	5 249 229.57
2. Inne rozliczenia mi dzyokresowe	2 193 018.85	5 249 229.57
- długoterminowe	1 762 856.24	5 079 229.57

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bie ca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzeda y i zrównane z nimi, w tym:	66 127 058.20	93 338 877.77
I. Przychody netto ze sprzeda y produktów	66 127 058.20	93 338 877.77
B. Koszty działalno ci operacyjnej	69 474 981.04	82 356 822.03
I. Amortyzacja	11 494 459.29	14 713 886.70
II. Zu ycie materiałów i energii	30 812 333.92	33 057 257.92
III. Usługi obce	20 933 677.58	26 349 115.43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	66 042.11	219 482.93
V. Wynagrodzenia	5 414 894.35	7 051 571.10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne wiadczenia, w tym:	654 612.80	836 891.66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	98 960.99	128 616.29
C. Zysk (strata) ze sprzeda y	-3 347 922.84	10 982 055.74
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 970 735.21	3 533 447.98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	1 584 209.32
II. Dotacje	3 863 638.88	1 271 721.64
IV. Inne przychody operacyjne	107 096.33	677 517.02
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 766 714.29	14 015 778.39
III. Inne koszty operacyjne	9 766 714.29	14 015 778.39
F. Zysk (strata) z działalno ci operacyjnej	-9 143 901.92	499 725.33
G. Przychody finansowe	11 122.61	107 972.32
II. Odsetki, w tym:	11 116.32	107 972.32
V. Inne	6.29	0.00
H. Koszty finansowe	89.28	4 114.41
I. Odsetki, w tym:	89.28	500.06
IV. Inne	0.00	3 614.35
I. Zysk (strata) brutto	-9 132 868.59	603 583.24
Zyski nadzwyczajne	151 801 000.00	0.00
Straty nadzwyczajne	-88 930 824.84	0.00
J. Podatek dochodowy	651.00	5 474.00
L. Zysk (strata) netto	53 736 655.57	598 109.24

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bie ca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO)	13 253 003.61	12 654 894.37
I.A. Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO), po korektach	13 253 003.61	12 654 894.37
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na pocz tek okresu	12 654 894.37	12 902 398.80
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	598 109.24	-247 504.43
a) zwi kszenie (z tytułu)	598 109.24	0.00
zysk za rok ubiegły	598 109.24	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	247 504.43
strata za rok ubiegły	0.00	247 504.43
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 253 003.61	12 654 894.37
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz tek okresu	0.00	247 504.43
5.4. Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu	0.00	-247 504.43
5.5. Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	0.00	-247 504.43
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	-247 504.43
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
6. Wynik netto	53 736 655.57	598 109.24
a) zysk netto	53 736 655.57	598 109.24
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	66 989 659.18	13 253 003.61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl dnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	66 989 659.18	13 253 003.61

Rachunek przepływów pieni nych (metoda po rednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bie ca	Kw. poprzednia
A. Przepływy rodków pieni nych z działalno ci operacyjnej	15 643 843.43	34 418 127.17
I. Zysk (strata) netto	53 736 655.57	598 109.24
II. Korekty razem	-38 092 812.14	33 820 017.93
1. Amortyzacja	21 100 704.86	28 542 367.70
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 027.04	-107 472.26
4. Zysk (strata) z działalno ci inwestycyjnej	0.00	-1 584 209.32
6. Zmiana stanu zapasów	1 373 526.48	-408 727.27
7. Zmiana stanu nale no ci	-55 902 451.37	3 840 835.14
8. Zmiana stanu zobowi za krótkoterminowych, z wyj tkiem po yczek i kredytów	-85 947 534.78	1 510 534.72
9. Zmiana stanu rozlicze mi dz yokresowych	-3 029 506.35	2 026 689.22
10. Inne korekty	84 323 476.06	0.00
III. Przepływy pieni ne netto z działalno ci operacyjnej	15 643 843.43	34 418 127.17
B. Przepływy rodków pieni nych z działalno ci inwestycyjnej	-16 528 114.99	-39 279 651.46
I. Wpływy	11 116.32	2 707 972.32
1. Zbycie warto ci niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	2 600 000.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	11 116.32	107 972.32
b) w pozostałych jednostkach	11 116.32	107 972.32
- odsetki	11 116.32	107 972.32
II. Wydatki	16 539 231.31	41 987 623.78
1. Nabycie warto ci niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 715 329.90	27 458 249.09
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	700.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	700.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	700.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 823 901.41	14 528 674.69
III. Przepływy pieni ne netto z działalno ci inwestycyjnej	-16 528 114.99	-39 279 651.46
C. Przepływy rodków pieni nych z działalno ci finansowej	-89.28	-500.06
II. Wydatki	89.28	500.06
8. Odsetki	89.28	500.06
III. Przepływy pieni ne netto z działalno ci finansowej	-89.28	-500.06
D. Przepływy pieni ne netto razem	-884 360.84	-4 862 024.35
E. Bilansowa zmiana stanu rodków pieni nych, w tym:	-884 360.84	4 862 024.35
F. rodky pieni ne na pocz tek okresu	1 614 561.36	6 476 585.71
G. rodky pieni ne na koniec okresu, w tym:	730 200.52	1 614 561.36
- o ograniczonej mo liwo ci dysponowania	67 442.79	284 902.38

Informacja dodatkowa dotycz ca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bie cy			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne ró dła	Razem	Zyski kapitał.	Inne ró dła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					53 737 306.57			603 583.24		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe ró nice pomi dzy zyskiem/strat dla celów rachunk					53 724 356.44		53 724 356.44			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					53 724 356.44		53 724 356.44			
C. Przychody niepodlegaj ce opodatkowania w roku bie cym					3 555 453.78		3 555 453.78			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					3 555 453.78		3 555 453.78			
D. Przychody podlegaj ce opodatkowania w roku bie cym, uj te w ksi gach rachunkowych lat ubieg					2 908.19		2 908.19			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					2 908.19		2 908.19			
E. Koszty niestanowi ce kosztów uzyskania przychodów (trwałe ró nice pomi dzy zyskiem/strat dla					3 873 312.12		3 873 312.12			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					3 873 312.12		3 873 312.12			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bie cym roku					3 428.28		3 428.28			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					3 428.28		3 428.28			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bie cym uj te w ksi gach lat ubieglyc					333 716.66		333 716.66			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					333 716.66		333 716.66			
H. Strata z lat ubiegłych					1 922 196.73		1 922 196.73			
rok 2014					920 562.65		920 562.65			
rok 2015					953 685.37		953 685.37			
rok 2016					47 948.71		47 948.71			
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 000zł)					0.00		0.00			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					3 428.28			28 111.26		
K. Podatek dochodowy					651.00			5 474.00		

Obja nienia i zał czniki

1. Informacja_dodatkowa_Krajowej_Fundacji_Medycznej_za.pdf

Informacja dodatkowa