

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

FUNDACJA MEDICOVER
00-807 WARSZAWA
AL. JEROZOLIMSKIE 96
0000283132

2) podstawowy przedmiot działalności organizacji

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe FUNDACJI MEDICOVER w Warszawie (02-366) zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Przedmiotem podstawowym działalności Fundacji zgodnie z jej statutem jest:

- organizacja i nieodpłatna pomoc w tworzeniu i opracowywaniu programów szkoleniowych związanych z reformą i ulepszaniem funkcjonowania służby zdrowia, opracowywanie programów doskonalenia personelu medycznego;
- prowadzenie i organizowanie szkoleń w zakresie zarządzania służbą zdrowia i podnoszenia kwalifikacji służb medycznych i polepszania jakości usług medycznych;
- działalność promocyjna i popularyzatorska w zakresie nowych form i metod działania służby zdrowia i świadczenia usług medycznych;
- organizowanie ruchu społecznego wokół celów Fundacji, aktywizowanie środowisk medycznych, naukowych, kulturalnych i pracowniczych wokół tych celów;
- popieranie i aktywizacja wszelkich form nowoczesnego organizowania krajowej i międzynarodowej wymiany współpracy medycznej i organizacyjnej służącej realizacji celów Fundacji.

FUNDACJA MEDICOVER prowadzi działalność gospodarczą polegającą na sprzedaży usług reklamowych w wy

3) właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze – pod numerem KRS 0000283132 .
Czas trwania fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.
Siedzibą Fundacji jest Warszawa (00-807), Al. Jerozolimskie 96

4) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

5) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2014 do 31.12.2014

6) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

7) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

9) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Zgodnie z art.64.1 nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

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

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą oraz uzyskane wpływy określone statutem.

4.1.2. Koszty

Fundacja prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Fundacji w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien i odszkodowań, przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu, odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Związku poza jej działalnością operacyjną.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych

o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności,

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji. W bieżącym okresie wartości niematerialne nie wystąpiły.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowia

Sporządzono dnia:2015-07-14

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

		Stan na	
		2014-01-01	2014-12-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	0,00	183 240,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	165 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	165 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	18 240,00
1	Środki trwałe	0,00	18 240,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	18 240,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	204 422,40	4 566 049,04

I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	56 655,96	374 508,51
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	56 655,96	374 508,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	35 786,55	70 976,28
	- do 12 miesięcy	35 786,55	70 976,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 084,00	303 532,23
c)	inne	785,41	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	147 766,44	4 191 540,53
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	147 766,44	4 191 540,53
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	147 766,44	4 191 540,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147 766,44	4 191 540,53
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	204 422,40	4 749 289,04
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	160 807,20	4 433 730,70
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	160 807,20	4 433 730,70
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00

V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 615,20	315 558,34
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	- inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	43 615,20	315 558,34
1	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
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	43 615,20	315 558,34
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	42 832,20	273 747,55
	- do 12 miesięcy	42 832,20	273 747,55
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	783,00	36 527,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	5 282,91
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00

	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	204 422,40	4 749 289,04

Sporządzono dnia: 2015-07-14

Zygmunt Stępień

Marcin Radziwił

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2014-12-31

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	154 122,46
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	154 122,46
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	412 232,61	307 110,36
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	29 234,62	3 529,21
III.	Usługi obce	347 198,63	100 487,88
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	30 449,36	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 350,00	5 375,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	720,59
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	196 997,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-412 232,61	-152 987,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	553 101,49	5 791 605,70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	553 101,49	5 791 605,70
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	362 288,39	5 790 829,70
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	172 526,33	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	18 286,77	776,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,83	1 366 497,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,83	1 366 497,78
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	1 342 193,98
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	1,83	24 303,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	140 867,05	4 272 120,02
G.	Przychody finansowe	55,63	803,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	55,63	803,62
H.	Koszty finansowe	2,21	0,14
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	2,21	0,14
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	140 920,47	4 272 923,50
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	140 920,47	4 272 923,50
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	140 920,47	4 272 923,50

Sporządzono dnia:2015-07-14

Zygmunt Stępień

Marcin Radziwił

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

II

FUNDACJA MEDICOVER

Nota 2

Dane o kosztach rodzajowych (koszty administracyjne działalności statutowej)

2014 2013

A. Koszty wg rodzajów	1 649 304.34	412 232.61
1. Amortyzacja	33 960.00	-
2. Zużycie materiałów i energii	59 501.41	29 234.62
3. Usługi obce	824 970.15	347 198.63
4. Podatki i opłaty, w tym: 850.00	30 449.36	
5. Wynagrodzenia	33 971.71	5 350.00
- osobowe	-	-
- bezosobowe	33 971.71	5 350.00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 771.63	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	652 279.44	-
- składki	-	-
- reklama publiczna	652 279.44	-
RAZEM	1 649 304.34	412 232.61

B. Koszt działalności statutowej	1 649 304.34	412 232.61
- koszty bezpośrednie działalności statutowej	1 342 193.98	379 354.02
w tym koszty działalności operacyjnej	1 342 193.98	379 354.02
- koszty administracji biurowej	112 342.91	32 878.59
-		

III

FUNDACJA MEDICOVER

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne

2014 2013

I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	776.00	18 286.77
1) Refundacja kosztów konferencji.	776.00	0.31
2) przedawnione zobowiązania*	-	18 286.46
RAZEM	776.00	18 286.77

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

2014 2013

I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	24 303.80	1.83
1) zaokrąglenia i uzgodnienia		
2) udzielone darowizny	24 303.80	1.83
RAZEM	24 303.80	1.83

IV

FUNDACJA MEDICOVER

Nota 5

Przychody finansowe

2014 2013

I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:

II. Odsetki, w tym: -

III. Przychody ze zbycia inwestycji,

IV. Aktualizacja wartości inwestycji

V. Inne, w tym: 803.62 55.63

– różnice kursowe zrealizowane (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi) 738.73 5.56

– różnice kursowe z wyceny bilansowej 64.89 50.07

RAZEM 803.62 55.63

Nota 6

Koszty finansowe

2 014 0

I. Odsetki, w tym: 0.14 2.21

– odsetki do pozostałych kontrahentów

– odsetki bankowe 0.14 2.21

II. Koszty zbycia inwestycji,

III. Aktualizacja wartości inwestycji,

IV. Inne, w tym: - -

RAZEM 0.14 2.21

V

FUNDACJA MEDICOVER

Nota 7

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

2014 2013

ZYSK / STRATA brutto 4 272 923.50 -89 970.44

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów - 189.31

– opłaty karne na rzecz budżetu -

– wycena bilansowa środków pieniężnych i zobowiązań - 189.31

– inne koszty (n.k.u.p.) - wydatki nie dotyczące fundacji -

– inne koszty składki (POWYŻEJ 0, 15%) PODSTAWA -

– korekta rozliczeń VAT dotycząca lat ubiegłych -

Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych 64.89 239.39

– wycena bilansowa środków pieniężnych i zobowiązań 64.89 239.39

Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych

Odliczenie od dochodu (np. darowizny)

Podstawa opodatkowania

w tym:

Wycena bilansowa środków pieniężnych i zobowiązań -64.89 -50.08

Wydatek przeznaczony na finansowanie działalności statutowej -64.89 -50.08

Dochód przeznaczony na finansowanie kosztów NKUP - -

Dochód do opodatkowania - -

Podatek dochodowy bieżący 19 % - -

Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat - -

VI

FUNDACJA MEDICOVER

Nota 8

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

Należności krótkoterminowe brutto Odpis aktualizujący Należności krótkoterminowe netto

2. Należności od pozostałych jednostek 374 508.51 - 374 508.51

a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy 70 976.28 - 70 976.28

Stan na początek roku 2014

-

- do 1 miesiąca 63 919.15 63 919.15

- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy 7 057.13 7 057.13

Razem 70 976.28 - 70 976.28

b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy - - -

Stan na początek roku 2013 -

Razem - - -

c) należności z tyt.podatków, dotacji i ubezpie.spół.* 303 532.23 - 303 532.23

Stan na początek roku 2014 -

- nieprzeterminowane* 303 532.23 303 532.23

- do 1 miesiąca -

Razem 303 532.23 - 303 532.23

d) inne należności - - -

Stan na początek roku 2013 -

- nieprzeterminowane - -

Razem - - -

e) należności dochodzone na drodze sądowej - - -

Stan na początek roku 2013 -

Razem - - -

VII**FUNDACJA MEDICOVER**

Nota 9

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

2014 dewizy 2013 dewizy

Środki pieniężne w banku, rachunki w PLN w tym: 4 188 141.10 132 572.01

rk (1) 63 1050 0086 1000 0023 1964 1730 54 287.42 86 694.74

rk (3) 42 1050 0086 1000 0023 4905 3492 32 933.26 29 699.56

rk (4) 51 1050 0086 1000 0090 3006 9562 348.16 348.16

rk (6) 36 1050 0086 1000 0090 3014 7335 35 809.57 15 829.55

rk (7) 11 1050 0086 1000 0090 3028 3973 4 064 762.69 -

Środki pieniężne w banku, rachunek EUR w PLN w tym:

rk (2) 63 1050 0086 1000 0023 2993 5148 2 338.11 563.78 15 369.65 3 663.78

Środki pieniężne w banku, rachunek EUR - wycena bilansowa 64.89 -175.22

Środki pieniężne -zasilenie . 996.43

RAZEM 4 191 540.53 563.78 147 766.44 3 663.78

Nota 10

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

2014 2011

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: - -

Razem - -

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:

- koszty dotyczące Medmagazynu 6 991.00

Razem - 6 991.00

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:

1. Ujemna wartość firmy

2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: - -

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: - -

Razem - -

VIII

Sporządzono dnia:2015-07-14