

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres :2021-01-012021-12-31

Data sporządzenia:2022-03-31

Jednostka obliczeniowa:ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Szpital Powiatowy im Alfreda Sokołowskiego w Złotowie

DANE SIEDZIBY

Województwo: WielkopolskiePowiat: złotowski

Gmina: ZłotówMiejscowość: Złotów

ADRES SIEDZIBY

Województwo: WielkopolskiePowiat: złotowski

Gmina: ZłotówMiejscowość: Złotów

Ulica: SzpitalnaNr domu: 28Nr lokalu:

Kod pocztowy: 77-400Poczta: Złotów

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:  
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2021-01-012021-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

☒ Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej

☒ Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

☐ Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

a) do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki określające okres ekonomicznej przydatności środka trwałego. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazywane do użytkowania,

b) materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziałów w momencie wydania z magazynu a znajdujących się na dzień bilansowy w oddziałach. Wartość leków ustalona została na podstawie sprawdzenia stanów magazynowych drogą weryfikacji.

c) na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22-09-2017 r. w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej ( Ryczałt) nie wycenia się na koniec roku kosztów bezpośrednich pacjentów, których leczenie zakończy się w roku następnym,

d) nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze,

e) na dzień bilansowy dokonuje się odpisy aktualizujące aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonywanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących,

f) zobowiązania finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

g) zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy został sporządzony w wariantcie porównawczym z uwzględnieniem art. 47 ustawy o rachunkowości i zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Roczne sprawozdanie finansowe Szpitala podlega badaniu przez firmę audytorską Biuro Biegłych Rewidentów "EKO-BILANS" Sp. z o.o. ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 28/3, 90-248 Łódź

Pozostałe:

Ww wstępnie

INFORMACJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:				
Opis:				
BILANS-AKTYWA				
	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Aktywa razem	40 526 556,78	31 634 776,68	
A	Aktywa trwałe	19 112 525,35	17 372 123,91	
I	Wartości niematerialne i prawne	1 428 986,62	98 166,60	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 428 986,62	98 166,60	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 683 538,73	17 273 957,31	
1	Środki trwałe	17 432 350,02	17 005 962,40	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	306 977,88	306 977,88	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 167 405,82	12 702 885,52	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	650 993,37	790 340,03	
d)	środki transportu	628 709,70	798 284,58	
e)	inne środki trwałe	3 678 263,25	2 407 474,39	
2	Środki trwałe w budowie	251 188,71	267 994,91	
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 pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek	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	

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	
c)	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	21 414 031,43	14 262 652,77	
I	Zapasy	1 228 998,87	1 274 092,18	
1	Materiały	1 228 998,87	1 274 092,18	
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 i usługi	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	8 634 438,00	4 852 556,66	
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	
3	Należności od pozostałych jednostek	8 634 438,00	4 852 556,66	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 131 871,74	4 491 963,72	
	– do 12 miesięcy	8 131 871,74	4 491 963,72	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 877,46	37 421,50	
c)	inne	462 688,80	323 171,44	
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 524 748,59	7 016 748,96	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 524 748,59	7 016 748,96	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	– inne krótkoterminowe 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	11 524 748,59	7 016 748,96	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	615 697,85	516 748,96	
	– inne środki pieniężne	10 909 050,74	6 500 000,00	
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 845,97	1 119 254,97	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Pasywa razem	40 526 556,78	31 634 776,68	
A	Kapitał (fundusz) własny	15 436 503,47	13 257 699,16	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 754 945,81	10 754 945,81	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 489 342,11	1 990 383,80	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 304,30	13 411,24	
VI	Zysk (strata) netto	2 196 519,85	498 958,31	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 090 053,31	18 377 077,52	
I	Rezerwy na zobowiązania	11 553 095,97	7 646 453,49	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 123 463,00	4 726 547,00	
	– długoterminowa	5 806 556,00	4 666 302,74	
	– krótkoterminowa	316 907,00	60 244,26	
3	Pozostałe rezerwy	5 429 632,97	2 919 906,49	
	– długoterminowe	0,00	0,00	
	– krótkoterminowe	5 429 632,97	2 919 906,49	
II	Zobowiązania długoterminowe	207 531,79	280 000,00	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3	Wobec pozostałych jednostek	207 531,79	280 000,00	
a)	kredyty i pożyczki	207 531,79	280 000,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e)	inne	0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 426 562,03	5 571 756,65	
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	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 142 979,94	5 283 352,78	
a)	kredyty i pożyczki	70 000,00	70 000,00	
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:	3 000 594,57	2 928 695,88	
	– do 12 miesięcy	3 000 594,57	2 928 695,88	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 597 277,53	1 102 911,99	
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 225 892,90	1 011 630,55	
i)	inne	249 214,94	170 114,36	
4	Fundusze specjalne	283 582,09	288 403,87	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 902 863,52	4 878 867,38	
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 902 863,52	4 878 867,38	
	– długoterminowe	4 955 751,14	3 938 461,84	
	– krótkoterminowe	1 947 112,38	940 405,54	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	63 841 924,06	51 153 490,70	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 933 603,99	54 131 534,26	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 091 679,93	-2 978 350,52	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	306,96	
B	Koszty działalności operacyjnej	63 401 732,21	53 420 872,20	
I	Amortyzacja	2 374 326,96	2 174 371,69	
II	Zużycie materiałów i energii	8 192 356,76	6 409 314,37	
III	Usługi obce	29 741 187,51	26 015 072,35	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	213 667,61	164 473,64	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	18 768 244,79	15 112 204,04	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 817 980,80	3 130 814,62	
	– emerytalne	1 696 009,48	1 411 585,79	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	293 967,78	413 885,87	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	735,62	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	440 191,85	-2 267 381,50	
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 806 239,73	2 794 763,70	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Dotacje	1 565 811,50	1 422 173,35	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	1 240 428,23	1 372 590,35	
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 021 522,64	29 738,58	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 285,26	1 030,00	
III	Inne koszty operacyjne	960 237,38	28 708,58	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 224 908,94	497 643,62	
G	Przychody finansowe	12 169,98	14 054,05	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a)	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b)	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	12 169,98	14 054,05	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	27 696,07	11 895,36	
I	Odsetki, w tym:	27 696,07	11 895,36	
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 209 382,85	499 802,31	
J	Podatek dochodowy	12 863,00	844,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 196 519,85	498 958,31	

# ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 257 699,16	12 761 161,33	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	– korekty błędów	0,00	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 257 699,16	12 761 161,33	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 754 945,81	10 754 945,81	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 754 945,81	10 754 945,81	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 990 383,80	1 893 362,28	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	498 958,31	97 021,52	
	zwiększenie (z tytułu)	498 958,31	97 021,52	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)	498 958,31	97 021,52	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– pokrycia straty	0,00	0,00	
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 489 342,11	1 990 383,80	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	512 369,55	112 853,24	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	512 369,55	112 853,24	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	– korekty błędów	0,00	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	512 369,55	112 853,24	
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	516 673,85	99 442,00	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 304,30	13 411,24	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	– korekty błędów	0,00	0,00	

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 304,30	13 411,24	
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 196 519,85</b>	<b>498 958,31</b>	
a) zysk netto	2 196 519,85	498 958,31	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 436 503,47</b>	<b>13 257 699,16</b>	
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 436 503,47</b>	<b>13 257 699,16</b>	

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 196 519,85</b>	<b>498 958,31</b>	
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 419 681,33</b>	<b>4 162 830,92</b>	
1. Amortyzacja	2 374 326,96	2 174 371,69	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-9 946,46	-2 829,95	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-299 759,81	444 265,19	
5. Zmiana stanu rezerw	3 906 642,48	2 907 334,03	
6. Zmiana stanu zapasów	45 093,31	-427 638,66	
7. Zmiana stanu należności	-4 507 999,63	-575 414,77	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	859 627,16	490 919,51	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-930 587,14	-845 755,64	
10. Inne korekty	-17 715,54	-2 420,48	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>3 616 201,18</b>	<b>4 661 789,23</b>	
<b>I. Wpływy</b>	<b>12 106,23</b>	<b>13 749,07</b>	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	12 106,23	13 749,07	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	12 106,23	13 749,07	
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
– odsetki	12 106,23	13 749,07	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
<b>II. Wydatki</b>	<b>-956 365,43</b>	<b>2 618 636,88</b>	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-956 365,43	2 618 636,88	

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	968 471,66	-2 604 887,81	
I.	Wpływy	2 920,00	25 002,00	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	2 920,00	25 002,00	
II.	Wydatki	79 593,21	175 730,00	
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	70 000,00	163 961,35	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8.	Odsetki	9 593,21	11 768,65	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-76 673,21	-150 728,00	
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 507 999,63	1 906 173,42	
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 507 999,63	1 906 173,42	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 016 748,96	5 110 575,54	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	11 524 748,59	7 016 748,96	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

## INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Wstęp do informacji dodatkowej
Plik: Wprowadzenie.xlsx
Opis: Załącznik tabela 1
Plik: tabelanr1.xlsx
Opis: Załącznik tabela 1a
Plik: tabelanr1a.xlsx
Opis: Załącznik tabela 2
Plik: tabelanr2.xlsx
Opis: Załącznik Tabela 2a
Plik: tabelanr2a.xlsx

Opis: Informacja dodatkowa

Plik: InformacjaDodatkowa2021r.xlsx

# INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>2 209 382,85</b>		
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>499 802,31</b>		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>1 697 241,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1 697 241,13</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>2 165 554,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 165 554,66</b>
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	<i>Rok bieżący:</i> 25 192,21	0,00	25 192,21
	<i>Rok poprzedni:</i> 22 872,00	0,00	22 872,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 6a Lit.:			
wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy lub praw finansowych, współfinansowanych ze środków budżetu państwa	<i>Rok bieżący:</i> 1 672 048,92	0,00	1 672 048,92
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 066 408,46	0,00	2 066 408,46
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 14 Lit.:			
rozwiązane rezerwy na odsetki	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 75 000,00	0,00	75 000,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:			
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 274,20	0,00	1 274,20
<b>D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>2 211 159,75</b>	<b>0,00</b>	<b>2 211 159,75</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>1 223 101,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 223 101,30</b>
amortyzacja środków trwałych i niskocennych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych nie stanowiąca k.u.p	<i>Rok bieżący:</i> 1 152 822,68	0,00	1 152 822,68
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 081 160,17	0,00	1 081 160,17
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 63 Lit.:			
kary, opłaty, odszkodowania	<i>Rok bieżący:</i> 62 702,80	0,00	62 702,80
	<i>Rok poprzedni:</i> 366,83	0,00	366,83
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 22 Lit.:			

# INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty reprezentacji	Rok bieżący: 4 582,27	0,00	4 582,27
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 28    Lit.:	Rok poprzedni: 2 882,37	0,00	2 882,37
odsetki od nieterminowych zapłat	Rok bieżący: 417,00	0,00	417,00
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 21    Lit.:	Rok poprzedni: 126,71	0,00	126,71
wierzytelności odpisane jako przedawnione	Rok bieżący: 7 525,42	0,00	7 525,42
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 20    Lit.:	Rok poprzedni: 1 038,22	0,00	1 038,22
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa z wyjątkiem składek na rzecz organizacji zrzeszających pracodawców	Rok bieżący: 6 300,00	0,00	6 300,00
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 37    Lit.:	Rok poprzedni: 4 200,00	0,00	4 200,00
zwrot kosztów kursu i pracy lekarzy rezydentów	Rok bieżący: 0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 14    Lit.:	Rok poprzedni: 133 327,00	0,00	133 327,00
rezerwy i odpisy aktualizacyjne	Rok bieżący: 828 916,76	0,00	828 916,76
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 26    Lit.:	Rok poprzedni: 0,00	0,00	0,00
refundacja kosztów zakupu środków ochrony osobistej i refundacja wynagrodzenia dla personelu nie medycznego	Rok bieżący: 147 892,82	0,00	147 892,82
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.:    Pkt.:    Lit.:	Rok poprzedni: 0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	Rok bieżący: <b>5 836 791,31</b>	<b>0,00</b>	<b>5 836 791,31</b>
	Rok poprzedni: <b>4 274 356,88</b>	<b>0,00</b>	<b>4 274 356,88</b>
niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłat lub wypłaconych po obowiązującym terminie wynik. z przepisów prawa pracy	Rok bieżący: 0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 57    Lit.:	Rok poprzedni: 264,55	0,00	264,55
nieopłacone do ZUS składki na ubezpieczenie społeczne	Rok bieżący: 1 180 971,74	0,00	1 180 971,74
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 57a    Lit.:	Rok poprzedni: 816 301,70	0,00	816 301,70
niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty, świadczenia oraz inne należności	Rok bieżący: 170,15	0,00	170,15
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 57    Lit.:	Rok poprzedni: 406,08	0,00	406,08
rezerwy na koszty	Rok bieżący: 4 655 649,42	0,00	4 655 649,42
Podstawa prawna: Art.: 16    Ust.: 1    Pkt.: 26    Lit.:	Rok poprzedni: 3 457 384,55	0,00	3 457 384,55

# INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>816 301,70</b>	<b>0,00</b>	<b>816 301,70</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>962 683,42</b>	<b>0,00</b>	<b>962 683,42</b>
opłacone składki ZUS dot. lat ubiegłych	<i>Rok bieżący:</i> 816 301,70	0,00	816 301,70
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57a Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> 887 683,42	0,00	887 683,42
poniesione koszty uzysk. przych. ujęte we wcześniejszych okresach jako rozliczenia międzyokresowe bierne	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> 75 000,00	0,00	75 000,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>-7 676 089,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 676 089,01</b>
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>-2 864 577,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 864 577,94</b>
przychody podatkowe stanowiące przychód nie ujęte w wyniku	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> 1 068,77	0,00	1 068,77
dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	<i>Rok bieżący:</i> -7 671 874,65	0,00	-7 671 874,65
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> -2 851 048,34	0,00	-2 851 048,34
korekta błędu podstawowego	<i>Rok bieżący:</i> 4 304,30	0,00	4 304,30
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> -13 411,24	0,00	-13 411,24
kwota naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności / kary finansowe	<i>Rok bieżący:</i> -8 518,66	0,00	-8 518,66
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 2 Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> -1 187,13	0,00	-1 187,13
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>67 702,07</b>		
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>4 444,47</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>12 863,00</b>		
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>844,00</b>		