

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 1 8 1 6 2 2 6 7 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 5 9 1 6 5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-05-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁOMŻA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	MIASTO ŁOMŻA
Gmina	ŁOMŻA	Miejscowość	ŁOMŻA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	MIASTO ŁOMŻA	Gmina	ŁOMŻA
Ulica	SZOSA ZAMBROWSKA	Nr domu	1/19
Miejscowość	ŁOMŻA	Kod pocztowy	18-400
		Poczta	ŁOMŻA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 9 0 B DZIAŁALNOŚĆ POGOTOWIA RATUNKOWEGO			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia i późniejszego wykorzystania - według:
 - a) ceny nabycia
 - b) kosztów wytworzenia
 - c) wartości przeszacowanej (po urzędowej aktualizacji środków trwałych)- pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach rachunkowych według ich wartości początkowej, którą stanowi - cena nabycia lub koszt wytworzenia składnika, wartość początkową powiększając koszty jego ulepszenia, przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji, powodujące - po zakończeniu ulepszenia - zwiększenie wartości użytkowej danego składnika w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, zdolnością wytwórczą, jakością uzyskiwanych produktów, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.
- Amortyzacja środków trwałych - dokonywana jest na zasadzie planowanego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.
- Według kryterium sposobu dokonywania odpisów amortyzacyjnych w WSPR SP ZOZ w Łomży następuje podział środków trwałych na dwie grupy:
- 1) środki trwałe o wartości początkowej równej i wyższej od 3.500 zł - od których dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (100%) w miesiącu oddania do użytkowania,
 - 2) środki trwałe o wartości początkowej 100 zł do 3.500 zł - od których dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (100%) w miesiącu oddania do użytkowania.
- Rozpoczęcie amortyzacji (umorzeń) następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.
- Na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustala się metodę i stawkę amortyzacji, która to metoda i stawka mogą podlegać weryfikacji.
- W WSPR SP ZOZ w Łomży przyjmuje się jako podstawową metodę amortyzacji liniową oraz ustala się stawkę amortyzacji dla każdego nowoprzyjętego środka trwałego z uwzględnieniem czasookresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego, przy ustalaniu którego bierze się pod uwagę w szczególności:
- a) liczbę zmian użytkowania środka trwałego,
 - b) tempo postępu techniczno-ekonomicznego,
 - c) wydajność środka trwałego mierzoną np. liczbą godzin użytkowania lub innym miarą,
 - d) prawne lub inne ograniczenia czasookresu użytkowania środka trwałego,
 - e) cenę sprzedaży istotnej pozostałości środka trwałego przewidywaną do uzyskania przy jego likwidacji.
- Okres amortyzacji i roczna stawka amortyzacji są ustalane przy uwzględnieniu okresu ekonomicznej jego użyteczności. Zgodnie z ustawą o rachunkowości WSPR SP ZOZ w Łomży ma prawo raz w roku przeprowadzić weryfikację stawek amortyzacyjnych, której następstwem może być ich podwyższenie lub obniżenie.
- Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - obliczana jest według stawek amortyzacyjnych ustalonych na dzień przyjęcia ich do użytkowania. Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w WSPR SP ZOZ w Łomży uzależnia się od ich wartości początkowej. W tym celu następuje podział wartości niematerialnych i prawnych na dwie grupy - według kryterium sposobu dokonywania odpisów amortyzacyjnych:
- 1) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł - od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych w okresie dłuższym niż 1 rok,
 - 2) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500 do 3.500 zł - od których dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (100%) w miesiącu oddania do użytkowania.
- Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej oraz wyższej od 3.500 zł dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania wartości niematerialne i prawne do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową lub w którym wartości niematerialne i prawne przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono ich niedobór.
2. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe
- Inwestycje długoterminowe ujmują się na dzień bilansowy według ceny nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące wartość inwestycji. Powstanie odpisu aktualizującego wartość inwestycji wynika z trwałej utraty wartości inwestycji, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestycja długoterminowa nie przyniesie w przyszłości korzyści ekonomicznych lub wzrostu wartości.
- Inwestycje krótkoterminowe obejmujące głównie środki pieniężne wycenia się następująco:
- a) udzielone pożyczki krótkoterminowe - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
 - b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych - w wartości nominalnej (łącznie ze skapitalizowanymi odsetkami od lokat i na rachunku bieżącym)
 - c) inne środki pieniężne - w wartości nominalnej według stanu wynikającego z ksiąg rachunkowych (środki pieniężne w drodze) lub w kwocie zapłaty należnej jednostce, wynikającej z dokumentów płatniczych (np. weksle, czeki płatne w terminie krótszym niż 3 miesiące)
 - d) środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP
 - e) operacje sprzedaży i zakupu walut obcych ujmowane w księgach rachunkowych wycenia się na dzień ich przeprowadzenia po kursie odpowiednio kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług WSPR SP ZOZ w Łomży korzysta. Rozchód środków wycenia się według tzw. FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło), kosztów finansowych wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
- Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych w walutach obcych i operacji sprzedaży walut obcych, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (różnice ujemne) lub przychodów finansowych (różnice dodatnie).
3. Zapasy
- Na dzień bilansowy zapasy wycenia się w WSPR SP ZOZ w Łomży - według cen nabycia skorygowanych o odpisy aktualizujące wartość zapasów. Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonywane na okoliczność trwałej utraty ich wartości lub spowodowanej wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.
- Odpisy aktualizujące wartość zapasów tworzy się w oparciu o analizę stanu zapasów uwzględniając: stan, obroty i przydatność zapasów, wartość zapasów nie wykazujących ruchu w ciągu roku, stopień ich zużycia ekonomicznego.
4. Należności długoterminowe i krótkoterminowe
- Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, natomiast na dzień powstania w wartości nominalnej.
- W celu wyceny należności na dzień bilansowy (ustalenia ich wartości realnej) WSPR SP ZOZ w Łomży dokonują odpisów aktualizujących wartość należności
5. Rozliczenia międzyokresowe
- Rozliczenia międzyokresowe dzielą się według kryterium okresu, którego dotyczą:
- a) w okresie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.
 - b) w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.
- Odpisy w koszty danego okresu sprawozdawczego (ros) czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, dokonuje się stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Natomiast czas i sposób rozliczeń jest każdorazowo uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem ostrożności.
- Rozliczenia międzyokresowe mogą być zaliczone do bilansu, jeśli spełniają kryterium aktywów określone w ustawie o rachunkowości.
- Do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych zalicza się głównie:
- a) podatek od nieruchomości
 - b) ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne
 - c) prenumeraty rozliczane w czasie
 - d) inne wydatki rozliczane w czasie
6. Fundusze własne
- wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej.
7. Rezerwy na zobowiązania
- Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których wartość można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne i ze swej istoty są wartościami szacunkowymi.
8. Zobowiązania w WSPR SP ZOZ w Łomży wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się w wartości godziwej.
- Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej na ten dzień przez NBP.
9. Rozliczenia międzyokresowe
- Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów polegają na włączeniu do ewidencji okresu kosztów jeszcze nie poniesionych, z którymi związane wydatki zostaną poniesione w okresach przyszłych.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności. W WSPR SP ZOZ w Łomży zalicza się do nich w szczególności:
- a) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, które będą wykonane w następnych okresach sprawozdawczych, wykazuje się w bilansie w pozycji pozostałe zobowiązania krótkoterminowe,
 - b) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych przepisów nie zwiększają one funduszy własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
 - c) otrzymane nieodpłatnie inne składniki aktywów, w tym darowizny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Równoległe do amortyzacji tych aktywów trwałych następuje odpisanie ich równowartości na pozostałe przychody operacyjne,
 - d) należności z tytułu wykonania świadczeń medycznych ponad wartość określoną w umowach i kontraktach zawartych z NFZ.

Ustalenia wyniku finansowego

1 Wynik finansowy WSPR SP ZOZ w Łomży ustalany jest w oparciu o sporządzony rachunek zysków i strat (RZIS) w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy składają się następujące elementy:

2 Na wynik finansowy netto składają się:

2.1 wynik działalności operacyjnej, stanowi różnicę między sumą przychodów netto ze sprzedaży i pozostałych przychodów operacyjnych a sumą kosztów działalności operacyjnej i pozostałych kosztów operacyjnych.

2.1.1 przychody netto ze sprzedaży - stanowią przychody podstawowej działalności operacyjnej wynikające z wykonania sprzedaży usług (produktów), towarów i materiałów spełniające definicję przychodów. Kwalifikowana do ksiąg rachunkowych wartość przychodów musi bezwzględnie wynikać z odpowiedniej dokumentacji, po korektach o udzielone opusty, rabaty, skonta oraz inne tytuły korekt (przychody netto).

2.1.2 koszty działalności operacyjnej - stanowią koszty celowego zużycia rzeczowych składników trwałych i obrotowych, usług obcych oraz pracy ludzkiej. Wśród kosztów działalności operacyjnej wyróżniamy:

a) amortyzacja - koszt odpisów amortyzacyjnych (umorzenia) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

b) zużycie materiałów i energii - koszt zużycia między innymi energii elektrycznej i ciepłej, zużycia wody, leków, materiałów i środków medycznych, środków czystości, paliw, materiałów biurowych itp.,

c) usługi obce - koszt usług obcych wykonanych na rzecz WSPR SPZOZ w Łomży, m.in. w zakresie usług: remontowych, medycznych (w tym kontrakty lekarskie, pielęgniarskie, ratowników medycznych i dyspozytorów), prawnych, telefonicznych, pocztowych, najmu, dzierżawy, transportowych, pralniczych, utrzymania czystości, konserwacji i naprawy sprzętu medycznego,

d) podatki i opłaty - koszt podatku od nieruchomości, od środków transportowych, wpłaty na PFRON, opłaty sądowe, notarialne, skarbowe,

e) wynagrodzenia - koszt wynagrodzeń pieniężnych i w naturze należnych pracownikom na podstawie umowy o pracę oraz innym osobom fizycznym na podstawie umów cywilnoprawnych,

f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - koszty świadczeń na rzecz pracowników, w szczególności: składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, pokrywane przez pracodawcę, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty związane z bezpieczeństwem i higieną pracy oraz ochroną zdrowia pracowników, koszty szkoleń pracowników,

g) pozostałe koszty rodzajowe - między innymi koszty reprezentacji i reklamy, koszty podróży służbowych, koszty ubezpieczenia majątkowego i osobowego.

2.1.3 pozostałe przychody operacyjne - stanowią przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną WSPR SPZOZ w Łomży. Wśród nich wyróżniamy:

a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych - nadwyżka przychodów ze zbycia (sprzedaży, likwidacji) środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji nad ich wartością netto,

b) dotacje:

c) pozostałe przychody operacyjne np. darowizny rzeczowe, równowartość przedawnionych zobowiązań (nie zaliczonych do finansowych), kary umowne należne WSPR SPZOZ w Łomży, uzyskane, zasądzone koszty sądowe, kaucje i wadła otrzymane od innych jednostek, przepadek na skutek nie dotrzymania przez te jednostki warunków umowy, równowartość rozwiązanych rezerw, odpisów aktualizujących należności utworzonych poprzednio w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, zwrot zapłaconych niesłusznie w latach poprzednich (zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania) podatków, na podstawie orzeczenia sądu lub decyzji właściwych organów itp.

2.1.4 pozostałe koszty operacyjne związane pośrednio z działalnością operacyjną WSPR SPZOZ w Łomży, stanowią:

a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych - nadwyżka wartości netto rozchodowanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nad przychodem uzyskanym z tego tytułu,

b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych - dotyczy kosztów związanych z odpisami z tytułu trwałej utraty wartości aktywów niefinansowych, odpisanie należności i roszczeń przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych, odszkodowania, kary i grzywny

c) inne koszty operacyjne, np. koszty utrzymania inwestycji wstrzymanej, odpisanie kosztów inwestycji, które nie dały zamierzonego efektu gospodarczego, nieodpłatne przekazanie aktywów, w tym w drodze darowizny, koszty sądowe oraz koszty o tzw. charakterze odszkodowawczym, jak np. renty dożywotnie na rzecz pacjentów, utworzenie rezerw na należności i roszczenia oraz na pewne lub prawdopodobne straty operacji gospodarczych (z wyjątkiem obciążających koszty finansowe) itp.

2.2 wynik operacji finansowych, stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2.

2.3 obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego - dochody podatkowe WSPR SPZOZ w Łomży są zgodnie z ustawą o CIT zwolnione od podatku dochodowego, z wyjątkiem dochodów wydatkowanych oraz nie przeznaczonych na cele związane z ochroną zdrowia (np. dochód podatkowy wynikający z obciążeń na PFRON, odsetek od zobowiązań budżetowych, itp.).

2.4 Z uwagi na uregulowania podatkowe WSPR SPZOZ w Łomży odstępuje się od ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:

a) Bilans

b) Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

c) Informację dodatkową wraz z wprowadzeniem

d) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią

e) Zestawienie zmian w kapitale własnym

2. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach (00/100).

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 391 728,51	34 428 617,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 292 423,76	34 956 743,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-900 695,25	-528 125,88
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	33 695 797,97	35 114 980,98
I	Amortyzacja	1 445 466,89	1 337 331,89
II	Zużycie materiałów i energii	1 820 589,00	2 202 126,04
III	Usługi obce	9 988 971,82	9 296 471,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	134 837,22	133 134,30
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	16 435 732,01	17 787 048,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 729 853,82	4 202 246,21
	– emerytalne	1 465 935,93	1 615 363,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	140 347,21	156 623,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-304 069,46	-686 363,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 015 208,70	2 039 240,08
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	81 500,00
II	Dotacje	937 634,23	1 687 563,55
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	77 574,47	270 176,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 410,56	2 651,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 952,51	0,02
III	Inne koszty operacyjne	6 458,05	2 651,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	699 728,68	1 350 225,66
G	Przychody finansowe	302 962,54	13 998,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	302 962,54	13 998,10
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 734,88	141,44
I	Odsetki, w tym:	1 734,88	141,44
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 000 956,34	1 364 082,32
J	Podatek dochodowy	20 044,00	20 268,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	980 912,34	1 343 814,32

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	10 573 827,42	11 360 727,93	A	Kapitał (fundusz) własny	10 272 902,28	9 291 989,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 358 438,55	3 358 438,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 933 551,39	5 403 347,84
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 573 827,42	11 360 727,93	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	10 487 268,82	11 343 414,62		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	731 115,43	731 115,43	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 137 663,09	4 079 199,90		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	544 207,24	365 017,67		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	4 397 769,52	5 268 024,51				
e)	inne środki trwałe	676 513,54	900 057,11				
2	Środki trwałe w budowie	86 558,60	17 313,31	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-813 610,77
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	980 912,34	1 343 814,32
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 052 188,61	14 528 355,93
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	5 201 492,11	4 300 796,86
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 201 492,11	4 300 796,86
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	3 985 043,90	3 663 745,87
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 216 448,21	637 050,99
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 785 853,63	3 429 163,40
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	14 751 263,47	12 459 617,94		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	1 700 388,05	1 914 958,62		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 700 388,05	1 914 958,62	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	714 276,94	909 247,48	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 542 233,03	3 188 804,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118 857,44	858 300,01
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 118 857,44	858 300,01

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 426 722,95	1 429 711,01
3	Należności od pozostałych jednostek	714 276,94	909 247,48	h)	z tytułu wynagrodzeń	922 955,23	843 138,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	550 605,94	797 346,48	i)	inne	73 697,41	57 655,18
	- do 12 miesięcy	550 605,94	797 346,48	4	Fundusze specjalne	243 620,60	240 358,77
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 064 842,87	6 798 395,67
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	163 671,00	111 901,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 064 842,87	6 798 395,67
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	4 368 671,60	4 845 069,96
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 315 090,80	9 632 570,54		- krótkoterminowe	1 696 171,27	1 953 325,71
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 315 090,80	9 632 570,54				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 315 090,80	9 632 570,54				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 586 763,40	7 518 143,25				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne	8 728 327,40	2 114 427,29				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 507,68	2 841,30				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	25 325 090,89	23 820 345,87		PASYWA razem (suma poz. A i B)	25 325 090,89	23 820 345,87

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 291 989,94	7 948 175,62
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 291 989,94	7 948 175,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 358 438,55	3 358 438,55
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 358 438,55	3 358 438,55
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 403 347,84	5 403 347,84
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	530 203,55	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	530 203,55	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	530 203,55	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 933 551,39	5 403 347,84
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	530 203,55	-813 610,77
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 343 814,32	1 190 209,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 343 814,32	1 190 209,11
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 343 814,32	1 190 209,11
	- podział wyniku finansowego	1 343 814,32	1 190 209,11
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	813 610,77	2 003 819,88
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	813 610,77	2 003 819,88
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	813 610,77	1 190 209,11
	- pokrycie straty z lat ubiegłych zyskiem	813 610,77	1 190 209,11
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	813 610,77
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-813 610,77
6.	Wynik netto	980 912,34	1 343 814,32
	a) zysk netto	980 912,34	1 343 814,32
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 272 902,28	9 291 989,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 272 902,28	9 291 989,94

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	980 912,34	1 343 814,32
II.	Korekty razem	2 124 892,53	1 420 702,22
1.	Amortyzacja	1 445 466,89	1 337 331,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-79 462,30
5.	Zmiana stanu rezerw	900 695,25	508 264,70
6.	Zmiana stanu zapasów	214 570,57	-82 321,56
7.	Zmiana stanu należności	194 970,54	1 535 164,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	356 690,23	-858 201,47
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-987 500,95	-709 903,04
10.	Inne korekty	0,00	-230 170,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 105 804,87	2 764 516,54
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	81 500,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	81 500,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	658 566,38	1 519 794,91
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658 566,38	1 519 794,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-658 566,38	-1 438 294,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	235 281,77	1 246 408,05
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	235 281,77	1 246 408,05
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	235 281,77	1 246 408,05
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 682 520,26	2 572 629,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 682 520,26	2 572 629,68
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 632 570,54	7 059 940,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	12 315 090,80	9 632 570,54
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	60 689,36	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 000 956,34					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	768 351,02					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	28 327,40					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	235 281,77					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	873 848,02					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 239 336,56					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	299 853,49					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	2 147 393,78					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	105 497,00					
K. Podatek dochodowy	20 044,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 R.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

1a) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych - załącznik nr 1,

1b) Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych - załącznik nr 2,

1c) Szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych

nie występuje;

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie występuje;

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

nie występuje;

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Zgodnie z aktem notarialnym numer 565/2003 z dnia 26 maja 2003 roku repetytorium A Nr 3569/2003 zawarto umowę użytkowania nieruchomości pomiędzy Województwem Podlaskim a WSPR SP ZOZ, zgodnie z którym przyjęto na stan wartość gruntów w wysokości zł 435.005,83,

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – załącznik nr 3;

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

nie występuje;

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – załącznik nr 4;

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

nie występuje;

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy;

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto w kwocie 980.912,34 zł proponuje się przeznaczyć w całości na fundusz zakładu;

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – załącznik nr 5;

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a. do 1 roku,

b. powyżej 1 roku do 3 lat,

c. powyżej 3 do 5 lat,

d. powyżej 5 lat
nie dotyczy;

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy;

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – załącznik nr 6 i 7;

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

nie dotyczy;

16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

nie dotyczy;

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego,

nie dotyczy;

17a) Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek,

nie dotyczy;

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz.1896),

b)art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639),

nie występują;

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług,

nie dotyczy.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług – załącznik nr 8
- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
 - a) amortyzacji,
 - b) zużycia materiałów i energii,
 - c) usług obcych,
 - d) podatków i opłat,
 - e) wynagrodzeń,
 - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g) pozostałych kosztach rodzajowychnie dotyczy
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe nie występują
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie występują
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie występują
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – załącznik nr 9
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – załącznik nr 10
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym nie występują
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – załącznik nr 11
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Kwota 518.126,82 otrzymana na pokrycie kosztów walki z COVID-19. Środki te dotyczyły uruchomienia dodatkowych zespołów pobierających wymazy, zespołów przeznaczonych do transportu chorych na COVID-19.
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych nie występują
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy nie dotyczy

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny. – załącznik nr 12

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie występują

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie występują

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – załącznik nr 13

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

nie dotyczy

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

nie dotyczy

6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Załącznik 14

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

nie występują

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

nie występują

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie występują

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie występują

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
- nie dotyczy
- 5) informacje o:
- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową
- nie dotyczy

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

nie dotyczy
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie występują

X. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto - stan na początek okresu	731 115,43	5 269 242,81	1 273 967,07	10 471 497,84	5 272 943,90	17 313,31		23 036 080,36
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	184 456,51	282 699,64	0,00	120 787,34	341 623,50	0,00	929 566,99
przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
zakup		184 456,51	282 699,64		120 787,34	341 623,50		929 566,99
aport, darowizna						0,00		0,00
używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
inne								0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	183 875,58	0,00	119 245,08	272 378,21	0,00	575 498,87
sprzedaż								0,00
likwidacja			183 875,58		119 245,08			303 120,66
darowizna, aport								0,00
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
inne, przekaz. na sr. trw						272 378,21		272 378,21
Wartość brutto stan na koniec okresu	731 115,43	5 453 699,32	1 372 791,13	10 471 497,84	5 274 486,16	86 558,60	0,00	23 390 148,48
Umorzenie - stan na początek okresu	1 190 042,91	908 949,40	5 203 473,33	4 372 886,79	-	-	-	11 675 352,43
Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	125 993,32	103 510,07	870 254,99	344 330,91	-	-	1 444 089,29
amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	125 993,32	103 510,07	870 254,99	344 330,91	-	-	1 444 089,29
amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		106 065,99	40 314,79	382 715,59	146 641,90	-	-	675 738,27
amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		19 927,33	63 195,28	487 539,40	197 689,01	-	-	768 351,02
aktualizacja wartości								0,00
inne								0,00
Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	183 875,58	0,00	119 245,08	-	-	303 120,66
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
likwidacja			183 875,58		119 245,08	-	-	303 120,66
darowizna, aport						-	-	0,00
aktualizacja wartości						-	-	0,00
inne						-	-	0,00
Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	1 316 036,23	828 583,89	6 073 728,32	4 597 972,62	-	-	12 816 321,06
Wartość netto stan na koniec okresu	731 115,43	4 137 663,09	544 207,24	4 397 769,52	676 513,54	86 558,60	0,00	10 573 827,42
Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	22,58%	71,35%	49,69%	82,93%	-	-	50,72%
Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	24,13%	60,36%	58,00%	87,17%	-	-	55,00%

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
				666 335,86		666 335,86
1	Wartość brutto na początek okresu		0,00	1 377,60	0,00	1 377,60
2	Zwiększenia z tytułu:	0,00				0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie			1 377,60	0,00	1 377,60
-	z zakupu					0,00
-	nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	aport					0,00
-	leasing finansowy					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	ulepszenia					0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia z tytułu:					0,00
-	likwidacja					0,00
-	sprzedaż					0,00
-	nieodpłatne przekazanie				0,00	0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	inne	0,00	0,00	667 713,46	0,00	667 713,46
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			666 335,86		666 335,86
5	Umorzenie stan na początek okresu	0,00	0,00	1 377,60		1 377,60
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	1 377,60		1 377,60
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:			1 377,60		1 377,60
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania					0,00
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania					0,00
-	nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	aktualizacja wartości			0,00		0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00			0,00
-	likwidacja					0,00
-	sprzedaż					0,00
-	nieodpłatne przekazanie					0,00
-	inne	0,00	0,00	667 713,46		667 713,46
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wartość bilansowa (4-8)	0,00%	0,00%	100,00%		100,00%
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	0,00%	100,00%		100,00%
11	Stopień umorzenia w % na BZ					

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Nr inwentarzowy	Data nabycia	Nazwa środka	Wartość
S/4/000013	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000014	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000015	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000016	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000017	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000018	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000019	03-10-2016	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000025	17-01-2017	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000026	17-01-2017	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000027	17-01-2017	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000028	17-01-2017	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000029	17-01-2017	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
S/4/000030	17-01-2017	Tablet Durabook (do SWD)	7 600,10
S/4/000031	17-01-2017	Tablet Durabook (do SWD)	7 600,10
S/4/000032	17-01-2017	Tablet Durabook (do SWD)	7 600,10
S/4/000037	29-10-2018	Zestaw do SWD PRM	11 758,80
W/W/0002655	28-03-2017	Stacja dokująca z osprzętem (SWD)	3 126,23
W/W/0002656	28-03-2017	Stacja dokująca z osprzętem (SWD)	3 126,23
W/W/0002657	28-03-2017	Stacja dokująca z osprzętem (SWD)	3 126,23
W/W/0002669	09-05-2017	Drukarka HP 100 do SWD	1 032,47
W/W/0002670	09-05-2017	Drukarka HP 100 do SWD	1 032,47
W/W/0002671	09-05-2017	Drukarka HP 100 do SWD	1 032,47
R a z e m			188 140,80

Zestawienie danych o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
Razem	517,23	0,00			517,23

Zestawienie rezerw na przyszłe zobowiązania (wg poz. bilansu)

Załącznik nr 5

Lp	Tytuł rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. doch.	-	-	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	4 300 796,86	920 153,32	19 458,07	5 201 492,11
-	dlugoterminowe	3 663 745,87	321 298,03	-	3 985 043,90
a.	na odprawy emerytalne	1 531 316,12	203 398,18	-	1 734 714,30
b.	nagrody jubileuszowe	2 050 494,46	109 579,89	-	2 160 074,35
c.	urlopy wypoczynkowe	-	-	-	-
d.	inne, w tym:	81 935,29	8 319,96	-	90 255,25
	- rentowe	81 935,29	8 319,96	-	90 255,25
	-	-	-	-	-
-	krótkoterminowe	637 050,99	598 855,29	19 458,07	1 216 448,21
a.	na odprawy emerytalne	173 191,57	-	19 458,07	153 733,50
b.	nagrody jubileuszowe	448 867,63	81 723,05	-	530 590,68
c.	urlopy wypoczynkowe	-	511 807,23	-	511 807,23
d.	inne, w tym:	14 991,79	5 325,01	-	20 316,80
	- rentowe	14 991,79	5 325,01	-	20 316,80
	-	-	-	-	-
3.	Pozostałe	-	-	-	-
-	dlugoterminowe	-	-	-	-
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania	-	-	-	-
b.		-	-	-	-
c.		-	-	-	-
-	krótkoterminowe	-	-	-	-
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania	-	-	-	-
b.	należny VAT w następnym okresie	-	-	-	-
c.	składki ZUS, które nie są jeszcze ujęte w deklaracji	-	-	-	-
	Razem	4 300 796,86	920 153,32	19 458,07	5 201 492,11

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Tytuł	Wartość początkowa BO	Zmiany w ciągu roku (+/-)	Saldo końcowe
Rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	2 841,30	18.666,38	21.507,68
Rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych			
Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Razem	2 841,30	18,666,38	21.507,68

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuł	Wartość początkowa BO	Zmiany w ciągu roku (+/-)	Saldo końcowe
Ujemna wartość firmy			
Otrzymane dotacje, dopłaty, subwencje, darowizny w tym:	5 616 441,93	-534 748,08	5 081 693,85
- długoterminowe	4 845 069,96	-476 398,36	4 368 671,60
- krótkoterminowe	771 371,97	-58 349,72	713 022,25
Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntów			
Przewidziane do umorzenia zobowiązania z postępowania układowego			
Otrzymane z góry czynsze			
Inne rozliczenia kosztów/przychodów – zaliczone do rezerw – materiały na walnę z COVID-19	1 181 953,74	-198 804,72	983 149,02
RAZEM	6 798 395,67	-733 552,80	6 064 842,87

Struktura przychodów ze sprzedaży

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży				Dynamika	
		2022		2021			
		kwota	%	Kwota	%	kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
	Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej:	34 137 585,26	95,86%	34 828 977,31	94,11%	-691 392,05	-1,99%
1	a)ZRM	29 181 764,29	81,95%	22 017 082,28	59,49%	7 164 682,01	32,54%
	b)świadczenia na walkę z COVID-19	518 126,82	1,45%	9 229 458,60	0,09%	-8 711 331,78	-94,39%
	c) transport sanitarny POZ i transport międzyszpitalny	4 380 670,15	12,30%	3 550 033,13	9,59%	830 637,02	23,40%
	d) zabezpieczenie imprez masowych i inne usługi medyczne komercyjne	57 024,00	0,16%	32 403,30	0,09%	24 620,70	75,98%
2	Pozostałe usługi , w tym:	154 838,50	0,43%	127 766,55	0,35%	27 071,95	21,19%
	a) warsztatowe	96 513,99	0,27%	78 953,00	0,21%	17 560,99	22,24%
	b) wynajem	58 324,51	0,16%	44 807,65	0,12%	13 516,86	30,17%
	c)pozostałe		0,00%	4 005,90	0,01%	-4 005,90	-100,00%
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 015 208,70	2,85%	2 039 240,08	5,51%	-1 024 031,38	-50,22%
4	Przychody finansowe	302 962,54	0,85%	13 998,10	0,04%	288 964,44	2 064,31%
	Razem przychody	35 610 595,00	100,00%	37 009 982,04	100,00%	-1 399 387,04	-3,78%

Przekształcenie wyniku finansowego w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych i
ustalenie wyniku finansowego netto

Różnica między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania		
Lp.	Wyszczególnienie	Dane z dokumentów źródłowych
		35 610 595,00
I.	Przychody ogółem	
1.	Zmiana stanu produktów (+/-)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (+/-)	
3.	Korekta podatkowa przychodów	(561 396,65)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	235 281,77
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(796 678,42)
II.	Przychody podatkowe	35 049 198,35
III.	Koszty ogółem	33 708 943,41
1.	Zmiana stanu produktów (+/-)	900 695,25
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (+/-)	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(1 813 331,09)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	299 853,49
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(2 113 184,58)
IV.	Koszty podatkowe	32 796 307,57
V.	Dochód/Strata (II-IV)	2 252 890,78
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	(2 147 393,78)
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	(2 147 393,78)
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	105 497,00
VIII.	Podstawa opodatkowania	20 044,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	20 044,00
X.	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	1 000 956,34
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+/-)	20 044,00
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat	
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	980 912,34
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	-	-
– na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwale w budowie, w tym:	341 623,50	4 686 685,65
– na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne, w tym nakłady na ochronę środowiska

Aktywa trwale wg KŚT	Nakłady poniesione w roku 2022	Nakłady na ochronę środowiska
Gr 0	0,00	0,00
Gr 1	184 456,51	0,00
Gr 3,4,5,6	282 699,64	0,00
Gr 7	0,00	0,00
Gr 8 i wyposażenie	120 787,34	0,00
Razem rzeczowe aktywa trwale	587 943,49	0,00
Wartości niematerialne i prawne	1 377,60	0,00

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	2021	2022
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 764 516,54	3 105 804,87
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 438 294,91	-658 566,38
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 246 408,05	235 281,77
Przepływy pieniężne netto razem	2 572 629,68	2 682 520,26

Rodzaj środków pieniężnych	2021	2022	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	4 461,91	5 545,92	1 084,01	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 628 108,63	12 281 217,48	2 653 108,85	60 689,36
Inne środki pieniężne, w tym: środki pieniężne w drodze (nienotyfikowane odsetki)		28 327,40	28 327,40	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 632 570,54	12 315 090,80	2 682 520,26	60 689,36

Przeciętne zatrudnienie WSPR SPZOZ w Łomży w latach 2019-2022

Przeciętne zatrudnienie	2019	2020	2021	2022
Pracownicy ogółem	166,8	164,72	148,35	140,08
Lekarze	-	-	-	-
Pielęgniarki	25,08	24,00	22,14	20,52
Ratownicy medyczni	97,07	97,07	95,8	91,83
Dyspozytorzy medyczni	11	11	-	-
Sanitariusze	-	-	-	-
Kierowcy	2	1	1	1
Pracownicy zaplecza technicznego	9,63	9,63	9,42	7,92
Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	22,02	22,02	19,99	18,81

Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach brutto	12 300,00		12 300,00
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-05-28 14:17:34	Agnieszka Malinowska
2023-05-28 14:47:16	Ewelina Anna Potaś