

FK, SE, SO *[Signature]*

WPLYNEŁO	<b>REFERAT FINANSÓW</b> Urzędu Gminy Świerkłańiec
	15. KWI. 2022
Ilość załączników .....	..... <i>[Signature]</i>
Nr .....	..... podpis .....

WPLYNEŁO	<b>SEKRETARIAT</b> URZĘDU GMINY ŚWIERKLAŃC
	14. KWI. 2022
Ilość załączników .....	5626. 2022
Nr .....	..... podpis .....

# SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŚWIERKLAŃCU

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Świerkłańcu  
*[Signature]*  
lek. med. Beata Nycz-Gerlich

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŚWIERKLAŃCU  
**Siedziba:** OŚWIĘCIMSKA 13, 42-622 ŚWIERKLANIEC

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

8621Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 6452231356

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000038759

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

a) Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości początkowej nieprzekraczającej 1500 zł odpisuje się z chwilą wydania do użytkowania bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,

b) Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości początkowej od 1500 do 10.000 zł ewidencjonowane są na koncie środków trwałych o niskiej wartości początkowej i umarzane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania

c) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

d) Inwestycje w nieruchomości wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych,

e) Akcje i udziały zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

f) Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów towarów,

wycenia się w cenach nabycia, stosując metodę FIFO.

g) Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Odpisy aktualizujące należności dokonywane są w sposób indywidualny, jeżeli według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna.

h) Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych.

i) Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

j) Umowy leasingu kwalifikuje się zgodnie z ustawą rachunkowości.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustalono metodą porównawczą.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych i kalkulacji podatku odroczonego.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

#### **Informacja uszczegóławiająca - wojna w Ukrainie**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem zagrożeń wynikających z aktualnej sytuacji związanej z wojną w Ukrainie. Jednostka działa jednak wyłącznie na rynku lokalnym, wobec powyższego nie występuje ryzyko związane z kontynuacją działalności.

#### **Informacje uszczegóławiające - COVID -19**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że nasza firma będzie kontynuowała działalność w przyszłości (a co najmniej w następnym roku obrotowym). Słuszność tego założenia potwierdza analiza ryzyka wpływającego na działalność naszej firmy, przeprowadzona na podstawie informacji dostępnych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Mamy świadomość zagrożeń, jakie niesie kryzys wywołany przez COVID-19, dlatego z uwagą śledzimy rozwój sytuacji, aby na czas podejmować skuteczne przeciwdziałania.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	160 576,17	58 828,63
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>160 576,17</b>	<b>58 828,63</b>
1. Środki trwałe	160 576,17	58 828,63
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		740,93
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 346,32	6 682,90
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	155 229,85	51 404,80
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 306 880,24</b>	<b>2 079 701,28</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>525,48</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		525,48
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>345 660,87</b>	<b>303 869,80</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	345 660,87	303 869,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	345 577,57	303 869,80
- do 12 miesięcy	345 577,57	303 869,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	83,30	
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 955 797,09</b>	<b>1 769 814,12</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 955 797,09	1 769 814,12
a) w jednostkach powiązanych		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 955 797,09	1 769 814,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 955 797,09	1 769 814,12
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 422,28</b>	<b>5 491,88</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 467 456,41</b>	<b>2 138 529,91</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 321 635,58</b>	<b>2 031 505,94</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>12 296,80</b>	<b>12 296,80</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 019 209,14</b>	<b>1 506 010,76</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>290 129,64</b>	<b>513 198,38</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>145 820,83</b>	<b>107 023,97</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>145 820,83</b>	<b>107 023,97</b>

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	145 820,83	103 106,08
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 562,87	25 344,22
- do 12 miesięcy	48 562,87	25 344,22
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	93 302,38	77 761,86
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	962,91	
4. Fundusze specjalne	2 992,67	3 917,89
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 467 456,41</b>	<b>2 138 529,91</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 072 904,51</b>	<b>3 618 944,60</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 072 904,51	3 618 944,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 821 704,69</b>	<b>3 157 880,91</b>
I. Amortyzacja	32 590,48	54 668,46
II. Zużycie materiałów i energii	226 065,26	294 233,05
III. Usługi obce	501 224,85	329 464,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 057,00	9 085,91
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 572 413,96	2 068 405,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	451 182,89	372 848,81
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 170,25	29 173,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>251 199,82</b>	<b>461 063,69</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>39 056,68</b>	<b>48 856,60</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	35 812,44	48 856,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 244,24	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>324,39</b>	<b>1 145,09</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	324,39	1 145,09
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>289 932,11</b>	<b>508 775,20</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>197,53</b>	<b>4 423,32</b>
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:	197,53	4 423,32
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,14</b>
I. Odsetki, w tym:		0,14
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>290 129,64</b>	<b>513 198,38</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>290 129,64</b>	<b>513 198,38</b>

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

INFORMACJA DODATKOWA

SP\_ZOZ\_INF\_DODATKOWA\_2021.pdf

## ***DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA***

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Swierkłańcu

*lek. med. Beata Nycz-Gerlich*



	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (17)
-	12	13	14	15	16	17	18	19
1.						- zł		
2.						- zł		
3.	12 347,00 zł					12 347,00 zł	- zł	- zł
4.						- zł		
<b>razem</b>	<b>12 347,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>12 347,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
1.	561 251,85 zł	- zł	32 590,48 zł	- zł	- zł	593 842,33 zł	58 828,63 zł	160 576,17 zł
a)						- zł		
b)	24 157,64 zł	- zł	740,93 zł			24 898,57 zł	740,93 zł	- zł
c)	66 721,07 zł		15 674,60 zł			82 395,67 zł	6 682,90 zł	5 346,32 zł
d)	- zł		- zł			- zł	- zł	- zł
e)	470 373,14 zł		16 174,95 zł			486 548,09 zł	51 404,80 zł	155 229,85 zł
2.						- zł		
3.						- zł		
<b>razem</b>	<b>561 251,85 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>32 590,48 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>593 842,33 zł</b>	<b>58 828,63 zł</b>	<b>160 576,17 zł</b>
1.						- zł		
2.						- zł		
3.						- zł		
4.						- zł		

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie .

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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.

Zmiany stanów kapitałów: zapasowego, rezerwowego i aktualizacji wyceny (w tys.zł)

Lp.	Rodzaj kapitału	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zapasowy	1 506 010,76		513 198,38	x	0	513 198,38
2	Rezerwowy		x				0
3	Z aktualizacji wyceny, w tym: - z tyt. Instrumentów finansowych						0

Lp.	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego	
	pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9+10+11+12)	Ogółem (3+8-13)	w tym: pokrywane własne udziały
1	9	10	11	12	13	14	15
1			x		0	2 019 209,14	
2		x			0	0	
3					0	0	

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

Proponowany podział zysku netto

Wyszczególnienie	kwota
1. Zysk netto za rok obrotowy 2021	290 129,64 zł
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty błędów, zmian zasad/polityki rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia akcji/udziałów własnych)	
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym objęty kapitałem rezerwowym	
4. Razem do podziału (1 ± 2 + 3)	290 129,64 zł
5. Proponowany podział:	290 129,64 zł
a) pokrycie straty lat ubiegłych	
b) wypłata dywidendy	
c) zwiększenie kapitału zapasowego	290 129,64 zł
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	
e) podwyższenie kapitału zakładowego	
f) nagrody, premie, tantiemy	
g) zasilanie funduszy specjalnych (np.. Zfśś)	
h) zwrot dopłat wspólnikom spółki z o.o.	
i) inne (np. darowizny)	

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.



**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) Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Nie dotyczy.

**14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

Nie dotyczy.

**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) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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 niebędące 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 skutku przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wycenę 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.

## 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Nie dotyczy.

### 2.

- 1) **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (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.**

	Ogółem za rok		W tym za granicę za rok		W tym do państw UE za rok	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
Razem	3 618 944,60 zł	4 072 904,51 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Towarów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- hurt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- detal	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Usług:	3 618 944,60 zł	4 072 904,51 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

- 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 społecznych i innych świadczeń, w tym emerytalnych,**
- g) **pozostałych kosztach rodzajowych.**

Nie dotyczy.

- 3) **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie dotyczy.

- 4) **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dotyczy.

- 5) **Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Nie dotyczy.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem lub stratą) brutto.

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym do osób prawnych		
Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy (w tys.zł)
1	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto za rok obrotowy	290 129,64
2	Przychody* wpływające na wynik brutto roku obrotowego, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	
3	Przychody wpływające na wynik brutto, przejściowo w roku obrotowym, niestanowiące przychodu podatkowego (-)	
4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale nie wpływ. na wynik brutto roku obrotowego (+)	
5	Korekty przychodów roku obrotowego, dokonane na podstawie faktur korygujących wystaw. w następnym roku (±)	
6	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy, niestanowiące trwale kosztów uzyskania przychodu (+)	324,39
7	Koszty wpływające na wynik brutto w roku obrotowym, niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	0
8	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	0
9	Korekty kosztów roku obrotowego dokonane na podstawie faktur korygujących otrzymanych w następnym roku	
10	Inne	
11	Dochód podatkowy	290 454,03
12	Darowizny uznane podatkowo (-)	
13	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
14	Dochody wolne od podatku Art.. 17 ust. 1 pkt 4 updop	-290 454,03
15	Podstawa opodatkowania	0
16	Podatek dochodowy za rok obrotowy	

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

Nie dotyczy.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Rzeczywiste i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwale (w tys.zł)

Nakłady na	Ogółem		W tym służące ochronie środowiska	
	w tym roku obrotowym	planowane na następny rok obrotowy	w tym roku obrotowym	planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne				
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania	134 338,02			
3. Środki trwale w budowie na koniec roku obrotowego				
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania				

**10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

Nie dotyczy.

**11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi**

Nie dotyczy.

**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.

**3.**

**Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny**

Nie dotyczy.

**4.**

**Objaśnienie struktury środków 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**

Nie dotyczy.

**5.**

**1) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy.

**2) Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte 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 dotyczy.

3) **Przeciętne w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

**Zatrudnienie**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku*	
	poprzedzającym	obrotowym
Pracownicy umysłowi	19	21
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3	3
Uczniowie		
Ogółem, w tym: - pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	22	24

\* W przeliczeniu na pełne etaty

- 4) **Wynagrodzenia, 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) **Kwoty 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:**

- badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Nie dotyczy.

6.

- 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 dotyczy.

- 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 dotyczy.

- 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 dotyczy.

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

Nie dotyczy.

7.

- 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 powiązanymi.

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 odstępnie 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:
  - (1) przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
  - (2) wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
  - (3) wartość aktywów,
  - (4) 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.

Nie dotyczy.

- 6) Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

Nie dotyczy.

**8.**

**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;

**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.

**9.**

**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 dotyczy.

**10.**

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

Nie dotyczy.