

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-31

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-04-27

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłodzku

Siedziba

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: Kłodzki

Gmina: Kłodzko

Miejscowość: Kłodzko

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: Kłodzki

Gmina: Kłodzko

Nazwa ulicy: Szpitalna

Numer budynku: 1a

Nazwa miejscowości: Kłodzko

Kod pocztowy: 57-300

Nazwa urzędu pocztowego: Kłodzko

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 8610Z (DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI)

Identyfikator podatkowy NIP: 8831598671

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000058460

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2021-01-31

Do: 2021-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

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

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
false

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez podmiot leczniczy „Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku, przez okres, co najmniej 12 miesięcy. Kierownik jednostki nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Na dzień 31.03.2022 r. brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie zaprzestania działalności.

W związku z sytuacją epidemiczną wywołaną wirusem COVID-19 wzrosły znacząco koszty zakupu materiałów i usług oraz wynagrodzeń, na co wpłynęło:

- zwiększenie zużycia materiałów dezynfekcyjnych i czystości, sprzętu jednorazowego, odzieży ochronnej jednorazowej oraz materiałów laboratoryjnych związanych z badaniami dotyczącymi wirusa COVID-19, przy jednoczesnym wzroście cen zakupu tych materiałów;
- konieczność zakupu urządzeń niezbędnych w dostosowaniu Szpitala do warunków epidemicznych;
- konieczność przeprowadzenia działań remontowych w celu dostosowania obiektów Szpitala do funkcjonowania w warunkach pandemii przy dużym wzroście kosztów usług z tym związanych,

Głównymi zdefiniowanymi przez Szpital zagrożeniami są:

- spadek obrotów przy jednoczesnej konieczności zachowania zatrudnienia pracowników oraz utrzymania nieruchomości w należytym stanie w celu utrzymania Szpitala na rynku;
- znaczny spadek obłożenia turnusów rehabilitacyjnych dla pacjentów kierowanych przez NFZ, a także niższa od planowanej sprzedaż pobytów komercyjnych spowodowane ograniczeniami wynikającymi z obostrzeń oraz obawą kuracjuszy przed zakażeniem;
- znaczny wzrost wynagrodzeń dla personelu medycznego związany z planowanymi ustawowymi podwyżkami dla tej grupy zawodowej;
- negatywne główne wskaźniki finansowe;
- wysoki poziom zobowiązań Szpitala w stosunku do rocznych przychodów na koniec 2020r.
- niemożność dotrzymania warunków umowy kredytowej;
- niekorzystna struktura kapitałów,
- zmiany w przepisach prawnych lub polityce rządu, które mogą mieć negatywny wpływ na jednostkę;

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1. Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.

Głównymi odbiorcami usług udzielanych przez Zakład są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym mamy zawarte umowy w zakresie:

- leczenia szpitalnego;
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych;
- opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień;

- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych;(diagnostyka)
- podstawowej opieki zdrowotnej;
- rehabilitacji leczniczej;
- leczenia stomatologicznego;
- ratownictwa medycznego;
- profilaktyczne programy zdrowotne;
- podstawowej opieki zdrowotnej (pomoc nocna i świąteczna);
- opieki długoterminowej (ZOL);
- opieki długoterminowej paliatywnej;
- leczenia uzdrowiskowego

Dla pełnego zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy bogatą diagnostyką: laboratoryjną, diagnostyczną (Rezonans, Tomograf, RTG, Mammograf, USG). W pozostałym zakresie zakład posiada szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne na rzecz naszych podopiecznych. Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ, zakład udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym.

1. Podmiot leczniczy „Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku prowadzi działalność gospodarczą od 10 sierpnia 1998 r., a czas trwania działalności nie jest ograniczony.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku i zawiera informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Szpitala.
3. W skład Szpitala nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające sprawozdania finansowe.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności Gospodarczej przez Szpital w dającej się przewidzieć przyszłości przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
5. Sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. 29 września 1994 roku, tekst jednolity Dz.U z 2021 r. poz .217 z póź. zm. na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości stosując zasady rachunkowości określone w niej lub w wydanych na jej podstawie rozporządzeniach.
7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości podmiot leczniczy „Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku stosuje w sposób ciągły, to znaczy jednakowo grupuje operacje gospodarcze, wycenia aktywa i pasywa (w tym także dokonuje odpisów amortyzacyjnych), ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje w nich zawarte były porównywalne.

I. Poszczególne aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały na dzień 31 grudnia 2021 roku w sposób następujący:

AKTYWA TRWAŁE OBEJMUJĄCE:

- Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie
- Rzeczowe aktywa trwałe, obejmujące środki trwałe, wyceniono według cen nabycia (koszt wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia.
- Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.
- Szpital stosuje roczne stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz indywidualne dla niektórych środków trwałych.
- Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) w wysokości poniesionych nakładów.

AKTYWA OBROTOWE OBEJMUJĄCE:

Materiały – według cen nabycia.

Towary po cenach zakupu

Należności w kwocie wymagającej zapłatę, pomniejszone o rezerwy na należności

Środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych wyceniono w wartościach nominalnych.

Rozliczenia międzyokresowe (czynne) wyceniono po wartościach poniesionych nakładów.

PASYWA OBEJMUJĄCE

Zobowiązania (bez odsetek).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów - wyceniono w wartościach nominalnych.

Kapitały własne i fundusze specjalne wyceniono w wartościach nominalnych.

1). Szpital prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5.

2). Szpital sporządza:

Bilans

Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,
Rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej,
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
Informację dodatkową do sprawozdania finansowego,
Sprawozdanie z działalności.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku , tekst jednolity Dz.U z 2021 r. poz 217 z póź. zm., na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości.

Jednostka nasza wprowadziła od 01.01.2021 roku nowy rachunek kosztów, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r (Dz.U.2020 poz.2045) w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Nowe regulacje mają ujednoczyć sposób identyfikowania, gromadzenia, przetwarzania i prezentowania informacji o kosztach świadczeń opieki zdrowotnej, co pozwoli na zautomatyzowanie przesyłania tych danych do Agencji Oceny Technologii Medycznych i taryfikacji.

Największą szczegółowość wprowadza konieczność ujęcia w systemie księgowo-finansowym:

- wynagrodzeń pracowników w podziale na 15 składowych tego wynagrodzenia oraz równocześnie na 16 grup zawodowych,
- wszystkich składek odprowadzanych przez pracodawcę w podziale na rodzaj składki (6), tytuł do jej odprowadzenia (rodzaj umowy – o pracę, zlecenie, o dzieło) i ponownie 16 grup zawodowych,
- wynagrodzeń z umów cywilno-prawnych w podziale na wynagrodzenie za czas dyżuru, dyżuru pod telefonem (tzw. gotowości) oraz pozostałe,
- wybranych świadczeń na rzecz pracowników w podziale na 16 grup zawodowych (podnoszenie kwalifikacji i kompetencji zawodowych pracowników, pracownicze plany kapitałowe).

Nowy Rachunek kosztów kładzie duży nacisk na wycenę procedur medycznych.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się w wersji porównawczej Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe składa się z: Wprowadzenia do sprawozdania finansowego, Bilansu, Rachunku zysków i strat, Zestawienia zmian w kapitale własnym, Rachunku przepływów pieniężnych i Informacji dodatkowej. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu „4” i „5” i sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	44 432 682,72	44 954 313,87
Aktywa trwałe	27 710 198,48	25 591 110,55
Wartości niematerialne i prawne	240 465,83	586 724,33
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	240 465,83	586 724,33
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Rzeczowe aktywa trwałe	27 469 732,65	25 004 386,22
Środki trwałe	23 832 170,10	24 908 702,86
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 055 571,16	3 427 751,16
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 659 409,67	14 477 118,27
urządzenia techniczne i maszyny	1 534 236,76	1 516 770,15
środki transportu	1 755 432,32	1 867 121,81
inne środki trwałe	3 827 520,19	3 619 941,47
Środki trwałe w budowie	3 637 562,55	95 683,36
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	16 722 484,24	19 363 203,32
Zapasy	3 028 919,68	2 691 389,70
Materiały	2 975 719,92	2 620 597,18
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	53 199,76	70 792,52
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	11 731 231,10	13 817 176,18
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	11 731 231,10	13 817 176,18
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 617 964,90	13 136 051,96
- do 12 miesięcy	9 617 964,90	13 136 051,96

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 402 081,65	0,00
inne	711 184,55	681 124,22
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 554 997,67	2 506 542,12
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 554 997,67	2 506 542,12
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 554 997,67	2 506 542,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 552 802,67	2 501 645,12
- inne środki pieniężne	2 195,00	4 897,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	407 335,79	348 095,32
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	44 432 682,72	44 954 313,87
Kapitał (fundusz) własny	-19 839 041,76	-22 208 499,24
Kapitał (fundusz) podstawowy	17 147 342,55	17 519 522,55
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-39 728 021,79	-29 188 104,34

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	2 741 637,48	-10 539 917,45
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 271 724,48	67 162 813,11
Rezerwy na zobowiązania	8 575 589,00	9 508 965,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 575 589,00	9 508 965,00
– długoterminowa	7 449 314,00	7 248 442,00
– krótkoterminowa	1 126 275,00	2 260 523,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	6 609 149,49	7 886 482,01
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	6 609 149,49	7 886 482,01
kredyty i pożyczki	6 296 296,40	7 448 575,48
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	312 853,09	437 906,53
Zobowiązania krótkoterminowe	30 782 087,33	26 846 472,48
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 040 198,94	26 037 358,24
kredyty i pożyczki	3 630 020,21	3 191 114,96
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 781 952,06	11 083 326,37
- do 12 miesięcy	13 781 952,06	11 083 326,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 583 825,30	5 814 056,30
z tytułu wynagrodzeń	3 832 469,68	5 012 103,18
inne	2 211 931,69	936 757,43
Fundusze specjalne	741 888,39	809 114,24
Rozliczenia międzyokresowe	18 304 898,66	22 920 893,62
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	18 304 898,66	22 920 893,62
- długoterminowe	13 670 838,66	10 476 014,83
- krótkoterminowe	4 634 060,00	12 444 878,79

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	128 374 244,16	91 698 852,66
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 381 627,69	94 312 040,06

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	992 616,47	-2 613 187,40
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	130 351 684,50	106 575 349,97
Amortyzacja	4 347 297,53	3 658 128,72
Zużycie materiałów i energii	19 314 461,28	16 032 793,74
Usługi obce	26 136 026,29	21 274 506,07
Podatki i opłaty, w tym:	416 294,47	489 224,60
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	65 995 008,94	53 409 386,20
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 599 742,83	11 146 747,04
– emerytalne	6 212 329,14	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	542 853,16	564 563,60
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 977 440,34	-14 876 497,31
Pozostałe przychody operacyjne	8 521 338,80	6 147 346,68
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	500,00
Dotacje	1 788 971,74	2 039 047,16
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 842,45	0,00
Inne przychody operacyjne	6 728 524,61	4 107 799,52
Pozostałe koszty operacyjne	2 706 683,21	954 092,27
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 147,90	17 964,96
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 162,64	0,00
Inne koszty operacyjne	2 703 372,67	936 127,31
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 837 215,25	-9 683 242,90
Przychody finansowe	14 730,62	27 716,37
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	14 730,62	27 716,37
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 110 308,39	884 390,92
Odsetki, w tym:	1 063 271,72	792 795,66
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	47 036,67	91 595,26
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 741 637,48	-10 539 917,45
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 741 637,48	-10 539 917,45

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-22 208 499,24	-15 217 780,78
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-22 208 499,24	-15 217 780,78
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 519 522,55	18 328 085,84

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-372 180,00	-808 563,29
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	372 180,00	808 563,29
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 147 342,55	17 519 522,55
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-29 188 104,34	-27 456 607,47
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	-543 415,31
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-29 188 104,34	-27 456 607,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	-543 415,31
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-29 188 104,34	-28 000 022,78
zwiększenie (z tytułu)	-10 539 917,45	-6 089 259,15
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-10 539 917,45	-6 089 259,15
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	4 901 177,59
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 728 021,79	-29 188 104,34
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 728 021,79	-29 188 104,34
Wynik netto	2 741 637,48	-10 539 917,45
zysk netto	2 741 637,48	0,00
strata netto	0,00	10 539 917,45
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-19 839 041,76	-22 208 499,24
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-19 839 041,76	-22 208 499,24

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	2 741 637,48	-10 539 917,45
Korekty razem	-595 871,18	9 312 219,35
Amortyzacja	4 347 297,53	3 658 128,72
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	435 111,57	594 561,36
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 147,90	-18 464,96
Zmiana stanu rezerw	-933 376,00	2 549 784,23
Zmiana stanu zapasów	-359 109,53	-1 151 610,16
Zmiana stanu należności	3 488 026,73	-4 867 770,44
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 094 627,95	2 843 171,25
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 909 174,49	5 656 871,49
Inne korekty	241 872,96	47 547,86
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 145 766,30	-1 227 698,10
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	500,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	500,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	4 057 472,28	3 600 717,13
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 057 472,28	3 600 717,13
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 057 472,28	-3 600 217,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	4 240 752,18	8 047 755,20
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	90 692,39	148 165,54
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	4 150 059,79	7 899 589,66
Wydatki	3 280 590,65	4 565 783,88
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	2 845 479,08	3 971 222,58
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	435 111,57	594 561,30
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	960 161,53	3 481 971,32
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-951 544,45	-1 345 946,91
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-951 544,45	-1 345 946,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 506 542,14	3 852 489,03

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 554 997,69	2 506 542,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	813 858,60	807 954,91

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

Informacja dodatkowa.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 741 637,48
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-2 669 388,11
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-2 669 388,11
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	3 725 583,39
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	3 725 583,39
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 704 787,41
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 704 787,41
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 819 103,78
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	3 819 103,78

	Rok bieżący
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-1 546 774,49
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-1 546 774,49
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-8 774 949,46
z innych źródeł przychodów	-8 774 949,46
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00