

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8882515784
Numer KRS

**e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (v.1-2)**  
dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

**za**

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2022	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2022
--	--

<b>A. Dane identyfikujące jednostkę</b>				
1a. Nazwa pełna SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W IZBICY KUJAWSKIEJ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Kujawsko-pomorskie	Powiat włocławski		
Gmina Izbica Kujawska	Ulica Narutowicza	Nr domu 16	Nr lokalu	
Miejscowość Izbica Kujawska	Kod pocztowy 87-865	Poczta Izbica Kujawska		
<b>B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 15-03-2023				

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Strumidlowska  
15.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Katarzyna Gajewska  
15.03.2023

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8882515784
Numer KRS

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
<b>1a. Nazwa pełna</b> SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W IZBICY KUJAWSKIEJ				
<b>1b. Adres</b>				
Kraj Polska	Województwo Kujawsko-pomorskie	Powiat włocławski		
Gmina Izbica Kujawska	Ulica Narutowicza	Nr domu 16	Nr lokalu	
Miejscowość Izbica Kujawska		Kod pocztowy 87-865	Poczta Izbica Kujawska	
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
<b>1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>				
kody PKD 8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA				
<b>2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony</b> <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony od _____ do _____				
<b>3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym</b> od 01-01-2022 do 31-12-2022				
<b>4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b> <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
<b>5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości</b> <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
<b>5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności</b> <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
<b>5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności</b>     				

## C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe i środki trwałe w budowie wycenia się według ceny nabycia. Należności i zobowiązania wycenia się w walucie polskiej w ciągu roku w wartości nominalnej przy ich powstaniu, na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu. Jako zapasy jednostka wykazuje materiały medyczne zużywane podczas wykonywania procedur medycznych. Do środków trwałych zaliczane są aktywa trwałe przeznaczone na potrzeby jednostki - nieruchomości, maszyny, urządzenia, środki transportu oraz inne kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania przedmioty o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, których wartość nabycia jest wyższa niż 3500 zł. Składniki majątku, których wartość początkowa nie przekracza 3500 zł. nie są zaliczane do środków trwałych, lecz ich wartość jest odnoszona bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu. Środki trwałe podlegają amortyzacji (umorzeniu) metodą liniową. Jednostka stosuje zasady, metody i stawki amortyzacyjne przyjęte w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przez cenę nabycia rozumie się ogół kosztów poniesionych przez jednostkę do dnia przyjęcia do używania środka trwałego, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług. Przez cenę zakupu rozumie się cenę zakupu netto powiększoną o niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

SPZOZ w Izbicy Kujawskiej sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą. Koszty wykazywane są w układzie rodzajowym. Koszty działalności operacyjnej grupuje się według Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Przychody ze świadczenia usług medycznych zaliczane są do przychodów ze sprzedaży produktów. Przychody z najmu, mając na względzie zmiany wprowadzone przez stosowanie standardu rachunku kosztów w podmiotach leczniczych, wykazywane są w przychodach z podstawowej działalności operacyjnej. SPZOZ korzysta ze zwolnienia w podatku VAT. Koszty usług obcych, materiałów i energii ujmowane są w księgach w wartości brutto wraz z niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), według załącznika nr 1 tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 r. nie podlega badaniu. Na sprawozdanie finansowe SPZOZ składa się bilans, rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym oraz informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z notą podatkową. Sprawozdanie sporządza się w formie ustrukturyzowanej i przekazuje do systemu KAS.

7d. Omówienie pozostałych zasad

SPZOZ posiada osobowość prawną, prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Jednostka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000013751 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu finansowo - księgowego programu komputerowego KsH+RP zakupionego od przedsiębiorstwa Varico Rafał Łomżyński NIP: 7830009927. Na ich podstawie sporządzane jest sprawozdanie finansowe w programie fillup w formacie v.1-2.

## E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 uchwała-2022.pdf	zatwierdzenie sprawozdania

### Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

#### 1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

##### I. wartości niematerialne i prawne

a) wartość początkowa 5364,03 zł. zwiększenia 1190,00 zł. stan na koniec roku 6554,03 zł.

b) dotychczasowe umorzenie 5257,39 zł. zwiększenia 1296,64 zł. stan na koniec roku 6554,03 zł.

c) wartość netto(a-b) stan na początek roku 106,64 zł. stan na koniec roku 0,00 zł.

##### II. środki trwałe

a) wartość początkowa 788246,46 zł. zwiększenia 9350,34 zł. stan na koniec roku 797596,80 zł.

b) dotychczasowe umorzenia 529045,91 zwiększenia 40153,09 zł. stan na koniec roku 569199,00 zł.

c) wartość netto (a-b) stan na początek roku 259200,55 zł. stan na koniec roku 228397,80 zł.

w tym:

##### 1. budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

a) wartość początkowa 283819,20 zł. zwiększenia 0,00 zł. stan na koniec roku 283819,20 zł.

b) dotychczasowe umorzenie 109482,65 zł. zwiększenia 7095,48 zł. stan na koniec roku 116578,13 zł.

c) wartość netto(a-b) stan na początek roku 174336,55 zł. stan na koniec roku 167241,07 zł.

##### 2. urządzenia techniczne i maszyny

a) wartość początkowa 159910,49 zł. zwiększenia 4929,84 zł. stan na koniec roku 164840,33 zł.

b) dotychczasowe umorzenie 134548,90 zł. zwiększenia 10498,16 zł. stan na koniec roku 145047,06 zł.

c) wartość netto(a-b) stan na początek roku 25361,59 zł. stan na koniec roku 19793,27 zł.

##### 3. środki transportu

a) wartość początkowa 62662,50 zł. zwiększenia 0,00 zł. stan na koniec roku 62662,50 zł.

b) dotychczasowe umorzenie 20887,50 zł. zwiększenia 12532,50 zł. stan na koniec roku 33420,00 zł.

c) wartość netto(a-b) stan na początek roku 41775,00 zł. stan na koniec roku 29242,50 zł.

##### 4. inne środki trwałe

a) wartość początkowa 281854,27 zł. zwiększenia 4420,50 zł. stan na koniec roku 286274,77 zł.

b) dotychczasowe umorzenie 264126,86 zł. zwiększenia 10026,95 zł. stan na koniec roku 274153,81 zł.

c) wartość netto(a-b) stan na początek roku 17727,41 zł. stan na koniec roku 12120,96 zł.

W trakcie roku obrotowego nie likwidowano składników aktywów trwałych, nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, nie ponoszono kosztów zakończonych prac rozwojowych. Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynikają z zakupu nowych aktywów, na które przeznaczono łącznie 10540,34 zł. Zwiększenia dotychczasowych umorzeń to wartość odpisów amortyzacyjnych dokonanych w ciągu roku obrotowego.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście, papierów wartościowych lub praw.

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość należności.

Kapitał własny podmiotu tworzą: kapitał podstawowy, jakim jest dla SPZOZ fundusz założycielski – jego wartość nie uległa zmianie - na początku i na końcu roku wyniosła 119 520,85 zł. i kapitał zapasowy, jakim jest dla SPZOZ fundusz zakładu. Wartość funduszu zakładowego na początku roku wynosiła 1 397 844,55 zł. Po zatwierdzeniu sprawozdania za 2021 rok w wyniku podziału zysku wypracowanego w 2021 r. wartość funduszu zakładu została powiększona o 289 654,38 zł. i na koniec roku obrotowego wyniosła 1 687 498,93 zł. Zysk netto za bieżący rok obrotowy wyniósł 252 110,03 zł. Kierownik jednostki zaproponował przeznaczanie nie więcej niż 36% zysku na nagrody motywacyjne dla pracowników, a o pozostałą część zysku powiększyć fundusz zakładowy.

Na zakończenie roku obrotowego jednostka utworzyła rezerwę na krótkoterminowe zobowiązanie w wysokości 16 334,40 zł. Rezerwa została utworzona na wykonanie usługi dostawy i montażu 3 par drzwi w budynku ośrodka zdrowia. Wymiana była konieczna po zniszczeniu mienia w trakcie włamania do budynku, które miało miejsce w listopadzie 2022 r. Pełne odszkodowanie za poniesione straty zostało wypłacone w roku poniesienia szkody, a wydatki na zaplanowane prace zgodnie ze złożonym zamówieniem przewidziano na następny rok obrotowy. W związku z tym, zdecydowano o utworzeniu rezerwy zgodnie z art. 35 d ustawy o rachunkowości.

SPZOZ nie posiada zobowiązań długoterminowych. Na zobowiązania krótkoterminowe składają się zobowiązania wobec dostawców w wysokości 44 892,65 zł.; zobowiązania wobec ZUS w wysokości 66 012,64 zł. i wobec urzędu skarbowego w wysokości 28 730 zł.

Jednostka w ciągu roku obrotowego nie zaciągała kredytów i pożyczek, nie udzielono także gwarancji i poręczeń.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień bilansowy wyniosły 0,00 zł.

Na wartość krótkoterminowych aktywów finansowych składają się środki w kasie na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 1330,15 zł. i na rachunku bankowym w wysokości 1687549,24 zł.

2. Podstawowym źródłem przychodów i zakresem działania SPZOZ w Izbicy Kujawskiej jest świadczenie usług medycznych dla mieszkańców gminy i miasta Izbica Kujawska. SPZOZ wykonuje usługi w oparciu o kontrakty zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na realizację świadczeń w rodzaju podstawowej opieki zdrowotnej, rehabilitacji leczniczej i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie położnictwa i ginekologii. Jednostka nie zmniejszyła zakresu działalności w trakcie roku i nie planuje zmian w następnych latach.

SPZOZ przeznaczają swoje dochody w całości na cel statutowy jakim jest działalność w zakresie ochrony zdrowia. W związku z tym, korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i osiągnięty zysk za 2022 rok nie został pomniejszony o podatek dochodowy.

W wysokości innych przychodów operacyjnych w punkcie D.IV rachunku zysków i strat uwzględniona jest kwota 16 702,40 zł. wynikająca z wypłaty odszkodowania przez instytucję ubezpieczeniową na pokrycie kosztów uszkodzonego podczas włamania mienia ośrodka zdrowia. Inne koszty operacyjne zapisane w poz. E.III. to koszty naprawy uszkodzonego mienia. Zarówno wskazane przychody, jak i koszty mają charakter incydentalny i nie są generowane podczas zwyczajowego działania podmiotu.

3. Żadna z pozycji sprawozdania finansowego nie jest wyrażona w walucie obcej.

4. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

5. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 18,75 etatu. Podział na grupy zawodowe kształtował się następująco: lekarze 2,67 etatu, pielęgniarki 8,08 etatu, położne 2 etaty, fizjoterapeuci 2 etaty, pracownicy gospodarczy 3 etaty i pracownik administracyjny 1 etat.

Zakład nie wypłaca wynagrodzenia, ani nie udziela pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących. W związku z brakiem obowiązku badania sprawozdania finansowego nie wypłaca także wynagrodzenia firmom audytorskim.

6. W trakcie roku obrotowego nie dokonano zmian zasad rachunkowości mających wpływ na przedstawienie sytuacji majątkowej czy finansowej jednostki, nie zmieniono także sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Po dniu bilansowym nie wystąpiły, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym zdarzenia mogące mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

SPZOZ działa z zamiarem kontynuacji działalności, nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki.

**Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Justyna Strumidłowska  
15.03.2023

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Katarzyna Gajewska  
15.03.2023

# Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	228 397,80	259 307,19	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	106,64	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		106,64	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	228 397,80	259 200,55	
1. Środki trwałe	228 397,80	259 200,55	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	167 241,07	174 336,55	
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 793,27	25 361,59	
d) środki transportu	29 242,50	41 775,00	
e) inne środki trwałe	12 120,96	17 727,41	
2. Środki trwałe w budowie			
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	
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			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 986 701,70	1 863 143,68	
<b>I. Zapasy</b>	4 726,68	9 306,64	
1. Materiały	4 726,68	9 306,64	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	286 913,41	329 780,64	
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	286 913,41	329 780,64	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	286 913,41	329 780,64	
- do 12 miesięcy	286 913,41	329 780,64	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 688 879,39	1 519 010,26	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 688 879,39	1 519 010,26	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		332 685,79	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		332 685,79	

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 688 879,39	1 186 324,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 688 879,39	1 186 324,47
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 182,22	5 046,14
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 215 099,50</b>	<b>2 122 450,87</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	2 059 129,81	1 941 972,51	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	119 520,85	119 520,85	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 687 498,93	1 397 844,55	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	252 110,03	424 607,11	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	155 969,69	180 478,36	
I. Rezerwy na zobowiązania	16 334,40	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	16 334,40		
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	16 334,40		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
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			



III. Zobowiązania krótkoterminowe	139 635,29	180 393,06	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	139 635,29	180 393,06	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 892,65	45 521,39	
- do 12 miesięcy	44 892,65	45 319,67	
- powyżej 12 miesięcy		201,72	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	94 742,64	114 900,37	
h) z tytułu wynagrodzeń		19 971,30	
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	85,30	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		85,30	
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe		85,30	
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 215 099,50</b>	<b>2 122 450,87</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Strumidłowska  
15.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Katarzyna Gajewska  
15.03.2023

# Rachunek zysków i strat (v.1-2)

## (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	3 135 429,71	3 151 902,83	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 135 429,71	3 151 902,83	
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>	2 903 038,72	2 744 509,05	
I. Amortyzacja	41 449,73	59 870,87	
II. Zużycie materiałów i energii	144 758,93	117 335,89	
III. Usługi obce	364 607,96	457 804,18	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	671,00	589,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 974 865,69	1 767 335,66	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	367 228,05	333 119,70	
- emerytalne	163 435,98	148 878,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 457,36	8 453,75	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	232 390,99	407 393,78	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	27 878,60	17 166,91	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	85,30	6 314,64	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	27 793,30	10 852,27	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	16 702,40	1,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	16 702,40	1,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	243 567,19	424 559,69	
<b>G. Przychody finansowe</b>	8 553,83	47,42	
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:	8 553,83	47,42	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>10,99</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki, w tym:			
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	10,99		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>252 110,03</b>	<b>424 607,11</b>	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>252 110,03</b>	<b>424 607,11</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Strumidłowska  
15.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Katarzyna Gajewska  
15.03.2023

## Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>			
<b>Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący</b>	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	252 110,03		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	7 615,39		7 615,39
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 674,76		3 674,76
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	16 334,40		16 334,40
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	35 706,51		35 706,51
<small>wynagrodzenie za udział w Narodowym Programie szczepień COVID-19 za szczepienia wykonane w 12/2021 zapłacone 1/2022</small>	30 124,00		30 124,00
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.			
<small>składki ZUS w części finansowanej przez płatnika od wynagrodzenia wypłaconego w 12/2022 za wykonane 12/2022 szczepienia</small>	5 104,95		5 104,95
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. a			
<small>składki FP od wynagrodzenia wypłaconego w 1/2022 za wykonane 12/2022 szczepienia</small>	477,56		477,56
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 7d Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-228 797,29		-228 797,29
Dochód w całości przeznaczony na cele statutowe	-228 797,29		-228 797,29
Podstawa prawna: Art.17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.			

Pozostałe	0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	
K. Podatek dochodowy	0,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	424 607,11		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 962,40		1 962,40
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 551,86		5 551,86
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	35 706,51		35 706,51
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 005,72		1 005,72
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-462 897,36		-462 897,36
Dochód w całości przeznaczony na cele statutowe	-462 897,36		-462 897,36
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Justyna Strumiłowska  
15.03.2023

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Katarzyna Gajewska  
15.03.2023



# URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

## A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

## B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

577cb0675ea84afe98afb7a87822c756

Dnia (data, czas):

2023-04-17T14:31:42.935+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

5dtIbOrHKDoiGISAMywuy5VqTX1sgTGpGzymN2fHbTU=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

vS0RkKoi7wvoQdC7/pK+nORdIm5QeF5fBr2m6yktMnE=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

NIP 8882515784

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNC0xN1QxND0zMTo1MSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-04-17T14:31:51+02:00

UPO<sup>(4)</sup>

1/1