

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: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-05-20

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-3)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Łędzinach

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: bieruńsko-łędzki

Gmina: Łędziny

Miejscowość: Łędziny

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: bieruńsko-łędzki

Gmina: Łędziny

Nazwa ulicy: Asnyka

Numer budynku: 2

Numer lokalu: -

Nazwa miejscowości: Łędziny

Kod pocztowy: 43-140

Nazwa urzędu pocztowego: Łędziny

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 8622Z (PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA)

Identyfikator podatkowy NIP: 6462391802

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000066099

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2024-01-01

Do: 2024-12-31

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
true

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),

W roku obrachunkowym 2024 nie zmienił się sposób księgowania (grupowania operacji gospodarczych) w stosunku do lat poprzednich. Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w latach poprzednich.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie zakładu.

Dokumentacja opisująca przyjęte zasady rachunkowości:

1. Zakładowy plan kont obejmujący wykaz kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz przyjęte zasady księgowania na nich operacji gospodarczych.
2. Wykaz programów przyjętych do użytkowania.
3. Rodzaj przeznaczenia oraz sposób działania programów.
4. Zasady przechowywania danych.

W roku obrachunkowym 2024 nie zostały zmienione metody wyceny aktywów i pasywów w stosunku do lat poprzednich.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się przy zachowaniu metody ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości z tym że:

1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe amortyzowane są następująco :
 - oprogramowania komputerowe – w ciągu 2 lat,
 - pozostałe środki trwałe o cenie niższej niż 3 500,00zł. zaliczane są do materiałów,
 - pozostałe środki trwałe o wartości od 3 500,00zł. do poniżej 10 000,00zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - środki trwałe o wartości od 10 000,00zł. amortyzowane są metodą liniową według stawek uwzględniających ekonomiczny okres użyteczności środka trwałego.
2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen nabycia.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
4. Należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
5. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalony wg wariantu porównawczego

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	27 981 176,30	22 486 761,09
Aktywa trwałe	3 131 522,30	3 736 708,12
Wartości niematerialne i prawne	146 862,00	364 169,83
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	146 862,00	364 169,83
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 984 660,30	3 372 538,29
Środki trwałe	2 955 140,30	3 343 018,29
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 781 667,72	2 008 326,46
urządzenia techniczne i maszyny	445 556,30	520 517,76
środki transportu	0,00	2 289,16
inne środki trwałe	727 916,28	811 884,91
Środki trwałe w budowie	29 520,00	29 520,00
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
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
– 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	24 849 654,00	18 750 052,97
Zapasy	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 341 722,69	3 515 365,13

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 341 722,69	3 515 365,13
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 289 681,43	3 477 094,03
– do 12 miesięcy	3 289 681,43	3 477 094,03
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	616,00	6,00
inne	51 425,26	38 265,10
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	21 445 241,31	15 183 338,84
Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 445 241,31	15 183 338,84
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 445 241,31	15 183 338,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 445 241,31	15 183 338,84
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 690,00	51 349,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	27 981 176,30	22 486 761,09
Kapitał (fundusz) własny	21 382 404,49	16 343 238,15
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 472 552,90	2 472 552,90
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 221 407,08	9 433 475,41
Zysk (strata) netto	5 688 444,51	4 437 209,84
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 598 771,81	6 143 522,94
Rezerwy na zobowiązania	2 872 524,41	2 624 752,26
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 359 580,43	2 056 081,35
- długoterminowa	2 091 359,27	1 777 379,73
- krótkoterminowa	268 221,16	278 701,62
Pozostałe rezerwy	512 943,98	568 670,91
- długoterminowe	481 659,98	537 386,91
- krótkoterminowe	31 284,00	31 284,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 671 908,71	2 329 366,78
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 575 148,09	2 264 020,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	692 342,31	580 510,27

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- do 12 miesięcy	692 342,31	580 510,27
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	859 276,26	760 342,36
z tytułu wynagrodzeń	1 018 949,14	905 155,38
inne	4 580,38	18 012,53
Fundusze specjalne	96 760,62	65 346,24
Rozliczenia międzyokresowe	1 054 338,69	1 189 403,90
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 054 338,69	1 189 403,90
- długoterminowe	755 197,82	948 212,38
- krótkoterminowe	299 140,87	241 191,52

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:	27 607 963,17	25 025 286,99
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 605 759,71	24 899 406,83
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-303 499,08	-107 955,17
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	305 702,54	233 835,33
Koszty działalności operacyjnej	23 053 392,34	21 914 391,97
Amortyzacja	948 311,77	1 106 430,16
Zużycie materiałów i energii	1 554 188,13	1 615 182,11
Usługi obce	5 840 656,96	5 856 645,39
Podatki i opłaty, w tym:	70 260,73	38 031,68
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	12 126 910,63	10 958 691,32

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 435 935,53	2 244 601,11
– emerytalne	1 119 212,61	998 303,36
Pozostałe koszty rodzajowe	77 128,59	94 810,20
Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 554 570,83	3 110 895,02
Pozostałe przychody operacyjne	477 775,06	850 815,93
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	389 254,25	800 544,55
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	88 520,81	50 271,38
Pozostałe koszty operacyjne	79 633,42	250 200,89
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	79 633,42	250 200,89
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	4 952 712,47	3 711 510,06
Przychody finansowe	741 388,69	728 463,86
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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:	741 388,69	728 463,86
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Koszty finansowe	0,65	0,08
Odsetki, w tym:	0,65	0,08
– 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	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	5 694 100,51	4 439 973,84
Podatek dochodowy	5 656,00	2 764,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	5 688 444,51	4 437 209,84

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)	16 343 238,15	12 542 527,61
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 343 238,15	12 542 527,61
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 472 552,90	2 472 552,90
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 472 552,90	2 472 552,90
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 433 475,41	6 014 552,10
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 787 931,67	3 418 923,31

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zwiększenie (z tytułu)	3 787 931,67	3 418 923,31
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 787 931,67	3 418 923,31
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 221 407,08	9 433 475,41
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 437 209,84	4 055 422,61
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 437 209,84	4 055 422,61
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 437 209,84	4 055 422,61
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	4 437 209,84	4 055 422,61

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przeznaczenie na Fundusz Zakładu	3 787 931,67	3 418 923,31
Wypłata nagród z zysku dla pracowników	649 278,17	636 499,30
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	5 688 444,51	4 437 209,84
zysk netto	5 688 444,51	4 437 209,84
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 382 404,49	16 343 238,15
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 382 404,49	16 343 238,15

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	5 688 444,51	4 437 209,84
Korekty razem	570 284,35	-672 116,22
Amortyzacja	948 311,77	1 106 430,16
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-741 388,69	-728 463,86
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	247 772,15	228 409,57
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	173 642,44	-841 280,47
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	342 541,93	375 541,72
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-400 595,25	-812 753,34
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 258 728,86	3 765 093,62
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	741 388,69	728 463,86
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	741 388,69	728 463,86
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	741 388,69	728 463,86
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	741 388,69	728 463,86
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	343 125,95	1 497 957,19
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	343 125,95	1 497 957,19
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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)	398 262,74	-769 493,33
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	254 189,04	849 608,12
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	254 189,04	849 608,12
Wydatki	649 278,17	636 499,30
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	649 278,17	636 499,30
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-395 089,13	213 108,82
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 261 902,47	3 208 709,11
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 261 902,47	3 208 709,11

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	15 183 338,84	11 974 629,73
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	21 445 241,31	15 183 338,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania	45 335,36	27 081,14

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik

DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_2024.docx

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	5 694 100,51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	389 254,25
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00

	Rok bieżący
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	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:	935 749,96
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 36)	29 667,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 36, Litera -)	983,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
niewypłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57, Litera -)	675 672,26
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
niewypłacone w roku wynagrodzenie z tyt. umów zlecenia i o dzieło (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57)	58 326,30
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
rezerwy na świadczenia pracownicze (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27, Litera 1)	-303 499,08
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Rezerwy na toczące się sprawy sporne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27, Litera -)	55 726,93
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

	Rok bieżący
Amortyzacja środków trwałych na które otrzymamo dotację (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 48, Litera -)	418 773,55
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Kary umowne nałożone przez Narodowy Fundusz Zdrowia (Artykuł 16)	100,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	646 143,36
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
wypłacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego i NKUP (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57)	646 143,36
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

	Rok bieżący
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	5 594 452,86
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	29 767,00
K. Podatek dochodowy	5 656,00