

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-06-29
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warszawie
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Śródmieście
Miejscowość	Warszawa
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Śródmieście
Nazwa ulicy	Nowowiejska

Numer budynku	31
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	00-911
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	8690E
Identyfikator podatkowy NIP	5262266523
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000168761
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Tak
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że: \na) \tŚrodki trwałe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dla środków trwałych o wartości początkowej od 1 500,00 zł do wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (w 2022 roku jest to wartość 10 000,00 zł) stosuje się odpis amortyzacyjny jednorazowy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1 500,00 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej. Środki trwałe o wartości powyżej

wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, zgodnie z artykułem 32 ustęp 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Ustalona metoda amortyzacji pozostaje niezmienna przez cały okres użytkowania środka trwałego.

Koszty poniesione przy wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metod amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały. W przypadku, gdy korzyść tą przekracza na dzień bilansowy wartość tego środka jest obniżana do ceny sprzedaży netto.

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia;

zapasy materiałów wyceniane są w cenie zakupu. Rozchód materiałów dokonuje się według metody FIFO;

zapasy towarów wycenia się w cenie:

Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową: leki i materiały medyczne do zużycia wg cen zakupu brutto.

Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową: materiały biurowe i pozostałe materiały w cenie zakupu netto.

należności krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne, które zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane

uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wyceniane są według wartości nominalnej;

trozliczenia międzyokresowe dokonywane są wówczas, gdy poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych - czynne RMK lub bierne RMK - w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadający na bieżący okres sprawozdawczy;

kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określanych przepisami prawa;

trezery tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości;

zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;

Należności bieżące są ewidencjonowane w dwóch wartościach:

- za usługi medyczne wartość netto bez naliczenia VAT,
- za pozostałe usługi (m.in. badania na potrzeby orzeczeń wojskowych komisji lekarskich) w wartości brutto

z VAT 23%.\nI)\nInstrumenty finansowe dotyczą lokat bankowych (pozycja bilansowa „inne środki pieniężne) oraz gotówki w banku. Lokaty te stanowią automatyczne lokaty pasmowe typu „overnight” o zmiennym oprocentowaniu i jednodniowym terminie zapadalności.

wizualizacja sprawozdania

ustalenia wyniku finansowego

II) Rachunek zysków i strat. 1) Przychody. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. 2) Koszty. Przychodnia prowadzi koszty w układzie rodzajowym i według miejsca powstawania. Na wynik finansowy Przychodni wpływają ponadto: • Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Przychodni w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn. • Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi. • Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. 3) Opodatkowanie Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

**ustalenia sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2022 zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości oraz ustawą z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217). Przyjęte zasady rachunkowości wynikają również z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u Świadczeniodawców. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu licencjonowanego oprogramowania firmy GABOS Software Sp. z o.o. Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlających dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy są zachowane. Przychodnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie

	porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią. W sprawozdaniu Przychodnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Przychodni za dany rok obrotowy obejmuje wszelkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
--	--

Bilans			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	39789845.11	41785845.90	-
• Aktywa trwałe	32602203.98	34022126.44	-
• • Wartości niematerialne i prawne	47502.47	16686.82	-
• • • Inne wartości niematerialne i prawne	47502.47	16686.82	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	32554701.51	34005439.62	-
• • • Środki trwałe	32554701.51	33745337.62	-

• • • • grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1619497.00	1619497.00	-
• • • • budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27380585.95	27878456.14	-
• • • • urządzenia techniczne i maszyny	416869.12	165393.13	-
• • • • inne środki trwałe	3137749.44	4081991.35	-
• • • Środki trwałe w budowie	0.00	260102.00	-
• Aktywa obrotowe	7187641.13	7763719.46	-
• • Zapasy	544385.91	711900.38	-
• • • Materiały	544385.91	711900.38	-
• • Należności krótkoterminowe	3494558.51	4131525.71	-
• • • Należności od pozostałych jednostek	3494558.51	4131525.71	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3151417.79	3659943.75	-
• • • • • – do 12 miesięcy	3151417.79	3659943.75	-

• • • • z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0.00	1403.00	-
• • • • inne	335741.60	459248.96	-
• • • • dochodzone na drodze sądowej	7399.12	10930.00	-
• • Inwestycje krótkoterminowe	3124601.52	2882811.15	-
• • • Krótkoterminowe aktywa finansowe	3124601.52	2882811.15	-
• • • • Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3124601.52	2882811.15	-
• • • • • – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132369.42	59842.53	-
• • • • • – inne środki pieniężne	2992232.10	2822968.62	-
• • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24095.19	37482.22	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Pasywa razem	39789845.11	41785845.90	-
• Kapitał (fundusz) własny	18049758.94	19388139.19	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	7149809.02	7149809.02	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15814247.41	15814247.41	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3575917.24	-2091948.77	-
• • Zysk (strata) netto	-1338380.25	-1483968.47	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21740086.17	22397706.71	-
• • Rezerwy na zobowiązania	1787668.16	1714656.00	-
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1639462.00	1714656.00	-
• • • • – długoterminowa	809310.00	920565.00	-
• • • • – krótkoterminowa	830152.00	794091.00	-
• • • Pozostałe rezerwy	148206.16	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	148206.16	0.00	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	2351111.94	1943897.76	-

• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2081964.44	1759816.43	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1240570.80	1157025.36	-
• • • • • – do 12 miesięcy	1240570.80	1157025.36	-
• • • • z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	682317.89	571919.16	-
• • • • z tytułu wynagrodzeń	88471.48	30871.91	-
• • • • inne	70604.27	0.00	-
• • • Fundusze specjalne	269147.50	184081.33	-
• • Rozliczenia międzyokresowe	17601306.07	18739152.95	-
• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	17601306.07	18739152.95	-
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	17601306.07	18739152.95	-
Rachunek zysków i strat			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31408384.19	28036628.25	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	31333190.19	29373609.25	-
• • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	75194.00	-1336981.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	33381089.94	31027583.74	-
• • Amortyzacja	2102797.25	2046111.17	-
• • Zużycie materiałów i energii	1515992.60	1402659.85	-
• • Usługi obce	11088076.92	10418424.65	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	44671.92	69810.04	-
• • • – podatek akcyzowy	0.00	0.00	-

• • Wynagrodzenia	15299970.05	14020366.98	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3259647.74	3017437.65	-
• • • – emerytalne	1431196.33	1307358.21	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	69933.46	52773.40	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1972705.75	-2990955.49	-
• Pozostałe przychody operacyjne	1335068.01	1528910.70	-
• • Dotacje	1068492.72	1092860.37	-
• • Inne przychody operacyjne	266575.29	436050.33	-
• Pozostałe koszty operacyjne	871518.94	24389.30	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	591471.06	0.00	-
• • Inne koszty operacyjne	280047.88	24389.30	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1509156.68	-1486434.09	-
• Przychody finansowe	200992.00	6389.03	-

• • Odsetki, w tym:	200992.00	6217.31	-
• • • – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	171.72	-
• Koszty finansowe	27661.57	2877.41	-
• • Odsetki, w tym:	27661.57	830.25	-
• • • – dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	2047.16	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1335826.25	-1482922.47	-
• Podatek dochodowy	2554.00	1046.00	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1338380.25	-1483968.47	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19388139.19	20872107.66	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19388139.19	20872107.66	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7149809.02	7149809.02	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7149809.02	7149809.02	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15814247.41	15814247.41	-
• • Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15814247.41	15814247.41	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3575917.24	-2091948.77	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3575917.24	2091948.77	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3575917.24	2091948.77	-

• • Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3575917.24	2091948.77	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3575917.24	-2091948.77	-
• Wynik netto	-1338380.25	-1483968.47	-
• • strata netto	1338380.25	1483968.47	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18049758.94	19388139.19	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18049758.94	19388139.19	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	-1338380.25	-1483968.47	-
• • Korekty razem	2259740.41	1267009.34	-
• • • Amortyzacja	2102797.25	2046111.17	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	246695.00	0.00	-
• • • Zmiana stanu rezerw	73012.16	1336981.00	-
• • • Zmiana stanu zapasów	167514.47	-629261.83	-
• • • Zmiana stanu należności	636967.20	-1082536.47	-
• • • Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	407214.18	-137891.11	-
• • • Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1361959.36	-266393.42	-
• • • Inne korekty	-12500.49	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	921360.16	-216959.13	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
• • Wpływy	0.00	0.00	-
• • Wydatki	929569.79	150331.60	-
• • • Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	929569.79	150331.60	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-929569.79	-150331.60	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
• • Wpływy	250000.00	57434.87	-
• • • Inne wpływy finansowe	250000.00	57434.87	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	250000.00	57434.87	-

• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	241790.37	-309855.86	-
• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	241790.37	-309855.86	-
• Środki pieniężne na początek okresu	2882811.15	3192667.01	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3124601.52	2882811.15	-
• • – o ograniczonej możliwości dysponowania	313658.04	189234.81	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022, tabele oraz informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego.		
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	SF_2022_SPL_29062023_ostateczne.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-1335826.25	
	Rok poprzedni	-	

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1234843.41
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1235843.41
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
dotacje otrzymane na szkolenia pracowników	Rok bieżący	Wartość łączna	27662.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	27662.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok bieżący	Wartość łączna	166350.69
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	166350.69

przychód z darowizn na COVID	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	38s
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
rozliczenia międzyokresowe przychodów - przychód z dotacji na zakup środków trwałych	Rok bieżący	Wartość łączna	1040830.72
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1040830.72
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	21
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody		Wartość łączna	147642.99
		z zysków kapitałowych	-

niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	147642.99
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
naliczone ale nieotrzymane odsetki za zwłokę w zapłacie należności	Rok bieżący	Wartość łączna	2429.07
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	2429.07
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	4
		Punkt	2
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
naliczone ale nieotrzymane	Rok bieżący	Wartość łączna	70019.92
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	70019.92
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	17
		Ustęp	1

zwroty kosztów procesowych ujęte w pozwach sądowych	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	27
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	zmiana stanu produktów (zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze)	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			75194.00
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	27
		Litera	-
Rok poprzedni		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-

lat ubiegłych w tym:	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1647542.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
rezerwy na	Rok bieżący	Wartość łączna	148206.16
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

prawdopodobne koszty	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
zaniechanie inwestycji	Rok bieżący	Wartość łączna	246695.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	46
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
koszty reprezentacji i reklamy	Rok bieżący	Wartość łączna	13428.87
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	28
		Litera	-
		Wartość łączna	-

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
koszty pokryte otrzymanymi darowiznami	Rok bieżący	Wartość łączna	166350.69
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	14
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
koszty z tytułu szkoleń, na które otrzymano dotację	Rok bieżący	Wartość łączna	27662.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58

	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
amortyzacja od dotowanych środków trwałych	Rok bieżący	Wartość łączna	1040830.72
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	48
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach	Rok bieżący	Wartość łączna	4368.56
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-

niższych niż 20.000 zł)	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	751020.38
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
nagrody za 2022 rok wypłacone w 2023 roku	Rok bieżący	Wartość łączna	128163.04
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57
	Rok poprzedni	Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	278081.28

ZUS pracodawcy za 12.2022 r. zapłacony w 01.2023 r.	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57a
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
pozostałe koszty operacyjne - odpisy aktualizujące należności dotyczące pозwów sądowych oraz należności	Rok bieżący	Wartość łączna	344776.06
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	26a
		Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

zagrożonych brakiem zapłaty	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	272152.44
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
nagrody za 2021 rok wypłacone w 2022 roku	Rok bieżący	Wartość łączna	51886.53
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	4g
		Punkt	-
	Rok poprzedni	Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	220265.91
		z zysków kapitałowych	-

ZUS pracodawcy za 12/2021 zapłacony w 01 /2022	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	4h
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

opodatkowania, w tym:	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
strata podatkowa związana z działalnością statutową	Rok bieżący	Wartość łączna	-605344.71
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	7
		Ustęp	4
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	13442.00	
	Rok poprzedni	-	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	2554.00	
	Rok poprzedni	-	