

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1.

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

Załącznik nr 1. Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych

w zł

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i budowle	Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	Urządzenia techniczne, kotły, i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego	43 669,26	0	1 253 147,06	0	517 233,75	0	1 733 896,62	3 547 946,69
2	Zwiększenia:	0	0	151 644,98	0	19 658,35	0	25 834,50	197 137,83
a	zakup środków trwałych			9 828,98		19 658,35		25 834,50	55 321,83
b	przyjęcie z budowy								
c	darowizny otrzymane								
d	ujawnienia (inventaryzacja)								
e	zmiana klasyfikacji								
f	aport								
g	pozostałe (ulepszenie)			141 816,00					141 816,00
3	Zmniejszenia:	0	0	0	0	8 499,53	0	0	8 499,53
a	sprzedaż								
b	likwidacja środków trwałych					8 499,53		0	8 499,53
c	darowizny przekazane								
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego	43 669,26	0	1 404 792,04	0	528 392,57	0	1 759 731,12	3 736 584,99

Załącznik nr 2. Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w zł

<i>Lp.</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Grunty własne</i>	<i>Prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	<i>Budynki i budowle</i>	<i>Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali</i>	<i>Urządzenia techniczne, kotły i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Razem</i>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego	0	0	1 132 524,60	0	377 899,54	0	1 404 621,75	2 915 045,89
2	Zwiększenia:	0	0	24 865,52	0	57 126,99	0	109 383,13	191 375,64
a	naliczenie umorzenia, w tym:			24 865,52		57 126,99	0	109 383,13	191 375,64
	nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			22 884,04		26 260,36		82 795,19	131 939,59
b	zmiana klasyfikacji								
c	pozostałe								
3	Zmniejszenia:	0	0	0	0	8 499,53	0	0	8 499,53
a	sprzedaż								
b	likwidacja środków trwałych					8 499,53		0	8 499,53
c	darowizny przekazane								
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
4	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego	0	0	1 157 390,12	0	426 527,00	0	1 514 004,88	3 097 922,00
5	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	43 669,26	0	120 622,46	0	139 334,21	0	329 274,87	632 900,80
6	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	43 669,26	0	247 401,92	0	101 865,57	0	245 726,24	638 662,99

Załącznik nr 3 . Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

w zł

<i>Lp.</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Know - how</i>	<i>Licencje</i>	<i>Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne</i>	<i>Koncesje</i>	<i>Wartość firmy</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>Razem</i>
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość brutto WNiP na początek roku obrotowego	0	271 756,45	0	0	0	0	271 756,45
2	Zwiększenia:	0	0	0	0	0	0	0
a	zakup		0					0
b	darowizny otrzymane							
c	aport							
d	ujawnienia (inventaryzacja)							
e	pozostałe							
3	Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0
a	sprzedaż							
b	likwidacja		1 800,00					1 800,00
c	darowizny przekazane							
d	aport							
e	niedobory inventaryzacyjne							
f	pozostałe							
4	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	0	269 956,45	0	0	0	0	269 956,45

Załącznik nr 4. Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

w zł

<i>Lp.</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Know - how</i>	<i>Licencje</i>	<i>Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne</i>	<i>Koncesje</i>	<i>Wartość firmy</i>	<i>Pozostałe</i>	<i>Razem</i>
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego	0	150 677,25	0	0	0	0	150 677,25
2	Zwiększenia	0	53 991,29	0	0	0	0	53 991,29
a	naliczenie umorzenia, w tym:		53 991,29					53 991,29
	nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		49 609,01					49 609,01
b	pozostałe							
3	Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0
a	sprzedaż							
b	likwidacja		1 800,00					1 800,00
c	darowizny przekazane							
d	aport							
e	niedobory inwentaryzacyjne							
f	pozostałe							
4	Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego	0	202 868,54	0	0	0	0	202 868,54
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego	0	121 079,20	0	0	0	0	121 079,20
6	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	0	67 087,91	0	0	0	0	67 087,91

Rzeczowe aktywa trwałe oprócz środków trwałych obejmują poniesione nakłady na przygotowanie projektu na dokumentację techniczną i finansową programu „Polska Cyfrowa”.

2)nie dotyczy.....

(kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych)

3)nie dotyczy.....

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

4)nie dotyczy.....

(wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

5)nie dotyczy.....

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

6)nie dotyczy.....

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

7)nie dotyczy.....

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

8)nie dotyczy.....

(dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych)

9) (stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym)

Załącznik nr 5. Zmiany w stanie kapitałów zapasowych, podstawowych i rezerwowych w okresie od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

w zł

Lp.	Tytuł	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
1	2	3	4	5	6
1	Wartość kapitałów na początek roku obrotowego	2 680 663,29	777 362,02		3 458 025,31
2	Zwiększenia:	21 940,69	0		21 940,69
a	odpis z zysku	21 940,69			21 940,69
b	przesunięcie z innych kapitałów				
c	wpłaty akcjonariuszy / udziałowców				
d	agio				
e	pozostałe				
3	Zmniejszenia:	0	0		0
a	pokrycie strat				
b	przesunięcie na inne kapitały				
c	zwrot dopłat i inne wypłaty				
d	pozostałe				
4	Wartość kapitałów na koniec roku obrotowego	2 702 603,98	777 362,02		3 479 966,00

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

Załącznik nr 6. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

w zł

<i>Lp.</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Kwota</i>
1	2	3
1	Wynik finansowy netto	183 855,77
2	Proponowany podział / pokrycie wyniku, w tym:	183 855,77
a	zwiększenia / zmniejszenie kapitału zapasowego	13 855,77
b	zwiększenia / zmniejszenie kapitału rezerwowego	
c	podwyższenie / obniżenie kapitału podstawowego	
d	wypłata dywidend	
e	nagrody, premie dla załogi wraz z ZUS i PPK	170 000,00
f	zasilenie funduszy specjalnych	
3	Wynik niepodzielony / niepokryty	0,00

11) Zgodnie z zakładową polityką rachunkowości na podstawie art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości, jednostka stosuje uproszczenia nie tworząc rezerw dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

(dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym)

12) (podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat)

Załącznik nr 7. Zobowiązania według okresów wymagalności

w zł

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10	2
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:	154 778,90	119 754,05	0	0	0	0	0	0	154 778,90	119 754,05
a) kredyty i pożyczki										
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług	92 415,38	65 373,58							92 415,38	65 373,58
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	60 236,50	52 553,95							60 236,50	52 553,95
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00							0,00	0,00
i) inne	2 127,02	1 826,52							2 127,02	1 826,52
RAZEM	154 778,90	119 754,05	0	0	0	0	0	0	154 778,90	119 754,05

13).....nie dotyczy.....

(łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

14) (wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)

Załącznik nr 8. Czynne rozliczenia międzyokresowe

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	429,62	15 064,44	7 875,28	7 618,78
a	długoterminowe	0	0	0	0
b	krótkoterminowe	429,62	15 064,44	7 875,28	7 618,78
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów:	491 631,59	24 188,00	198 719,72	317 099,67

Załącznik nr 9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	429,62	15 064,44	7 875,28	7 618,78
a	Opłacone ubezpieczenia	429,62	6 464,05	6 441,88	451,79
c	Opłata serwisowa SOMED	0	8 600,39	1 433,40	7 166,99
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0	0

Załącznik nr 10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2	Darowizna, nieodpłatne przekazanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości	0	0	0	0,00
3	Dotacje na sfinansowanie zakupu środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac	450 041,70	23 000,00	159 151,92	313 889,78
4	Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0	0	0	0
5	Pozostałe (otrzymanie darowizny przeciw COVID-19, której wykorzystanie nastąpi w 2023r.)	41 589,89	1 188,00	39 568,00	3 209,89
Razem		491 631,59	24 188,00	198 719,72	317 099,67

15)nie dotyczy.....

(w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

16).....nie dotyczy.....

(łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych)

17).....nie dotyczy.....

(w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego)

17a)nie dotyczy.....

(informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28 m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

18) (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62)
- c)

Na dzień 31.12.2022 r. na rachunku VAT środki pieniężne wynoszą - **0,00 zł**

19)..... nie dotyczy.....

(liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług)

Część 2.

- 1) (struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług)

Załącznik nr 11. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy			Poprzedni rok obrotowy		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przychody ze sprzedaży towarów, w tym wg rodzajów działalności:	0	0	0	0	0	0
2.	Przychody ze sprzedaży wyrobów	0	0	0	0	0	0
3.	Przychody ze sprzedaży usług w tym główne grupy:	2 538 388,95	0	2 538 388,95	2 305 483,33	0	2 305 483,33
	Z tytułu sprzedaży świadczeń medycznych w ramach umowy z NFZ:	2 090 140,45		2 090 140,45	1 926 185,13		1 926 185,13
	• AOS	660 341,92		660 341,92	442 317,35		442 317,35
	• REH	204 007,47		204 007,47	170 324,62		170 324,62
	• POZ	1 184 138,42		1 184 138,42	1 157 162,97		1 157 162,97
	• PUNKT SZCZEP.P/COVID	39 797,09		39 797,09	154 155,19		154 155,19
	• POZOSTALI	1 855,55		1 855,55	2 225,00		2 225,00
	Z tytułu sprzedaży świadczeń medycznych poza NFZ i niemedycznych	448 248,50		448 248,50	379 298,20		379 298,20

2)nie dotyczy.....

(w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych, pozostałych kosztach rodzajowych;

3)nie dotyczy.....

(wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

4)nie dotyczy.....

(wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów)

5)nie dotyczy.....

(informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym)

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

Załącznik nr 12. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

w zł

1. Zysk brutto	183 894,77
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art.12pdop	175 224,96
o pozostałe przychody operacyjne zarachowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, których wartość ujęto na rozliczenia międzyokresowe przychodów.	159 151,92
o usługi dla NFZ za rok 2022, do których znajduje zastosowanie art. 12 ust. 3e ustawy.	0,00
o pozostałe przychody operacyjne. Zwolnienie przychodu na podst. art. 17 ust.1 ustawy o CIT.	0,00
o pozostałe przychody operacyjne otrzymane darowizny dotyczące przeciwdziałania COVID-19, zwolnione z opodatkowania na podst. art. 38s ust.1 ustawy o p.d.o.p.	15 996,04
o naliczone wynagrodzenie płatnika PIT-4R	77,00
3. Przychody podatkowe, nie stanowiące przychodów bilansowych:	90 196,82
o usługi dla NFZ za rok 2021, do których znajduje zastosowanie art. 12 ust. 3e ustawy	66 934,82

o dotacja przyznana w ramach PMT na dofinansowanie zakupu środków trwałych art. 12 ust. 1 pkt 1	23 000,00
o naliczone wynagrodzenie płatnika PIT-4R za 2021	262,00
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (1+2):	198 976,28
1 / nie powodujące obowiązku zapłaty podatku- związane z działalnością statutową (1a-1b)	198 547,56
1 a / nie powodujące obowiązku zapłaty podatku- związane z działalnością statutową	198 547,56
o odpisy amortyzacyjne od tej części wartość środków trwałych, która została zwrócona w jakiegokolwiek formie art.16 ust.1 pkt 48	159 152,11
o odpisy amortyzacyjne od tej części wartości nieruchomości, która została przekazana przez Skarb Państwa do nieodpłatnego użytkowania	22 396,50
o odpisy amortyzacyjne od tej części wartości początkowej środków trwałych, która została nabyta nieodpłatnie a dochód z tego tytułu jest zwolniony od podatku dochodowego art.16 ust.1 pkt 63	0,00
o niewypłacone na dzień 31.XII.22 umowy zlecenia, obciążające koszty 2022 r. art. 16 ust. 1 pkt.57	0,00
o nieopłacone na dzień 31.XII.22 do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek, obciążające koszty 2022 roku art. 16 ust. 1 pkt.57a	1 002,91
o odpisy aktualizujące wartość należności	0,00
o odpisy aktualizujące wartość materiałów art. 16 ust.1 pkt 26a	0,00
o kwota podatku od towarów i usług, w tej części w jakiej dokonano korekty powodującej zmniejszenie podatku odliczonego, zgodnie z art. 91 ustawy o podatku od towarów i usług VAT	0,00
o koszty darowizny rzeczowej przeznaczonej na walkę z COVID-19 art.16 ust.1 pkt 58	15 996,04
1 b / korekta kosztów bilansowych 2021r.w związku z udzieleniem rabatu w 2022r.	0,00
o koszty zużycia gazu	0,00
2/ koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	428,72
o koszty reprezentacji art.16 ust.1 pkt 28	
o koszty nie związane z działalnością statutową art.16.ust.1pkt 22	428,72
5. Koszty uzyskania przychodów, nie stanowiące kosztów bilansowych:	1 072,94
a / ujęte jako koszty bilansowe w sprawozdaniu za rok poprzedni	0,00
o wypłacone w 2022r. umowy zlecenia obciążające koszty 2021r	0,00
o wypłacone w 2022r. należności z tytułu stosunku pracy- premie uznaniowe , obciążające koszty 2021 r.	0,00
o opłacone w 2022r.do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek, obciążające koszty 2021r.	1 072,94
o kwota podatku od towarów i usług, w tej części w jakiej dokonano korekty powodującej zmniejszenie podatku odliczonego w 2021r., zgodnie z art. 91 ustawy o podatku od towarów i usług VAT art. 16 ust.1 pkt 46c	0,00
b / nagrody i premie wypłacone z dochodu po opodatkowaniu	0,00
6. Wynik podatkowy- dochód (1-2+3+4-5)	296 769,97
7. Dochód wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy, w części przeznaczonej na cele statutowe	273 341,25
8. Dochód wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt.21 ustawy,	23 000,00
9. Podstawa opodatkowania (6-7-8=1b)	428,72
10. Podatek dochodowy od osób prawnych (poz.9x9%)	39,00

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

Środki trwałe w budowie w wysokości 2 943,39 zł, obejmują poniesione nakłady na przygotowanie projektu na dokumentację techniczną i finansową programu „Polska Cyfrowa”

8).....nie dotyczy.....

(odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym)

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

Załącznik nr 13. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	0	0
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym;	197 137,83	25 000,00
	- na ochronę środowiska	0	0
3	Środki trwałe w budowie, w tym;	0,00	0
	- na ochronę środowiska	0	0
4	Inwestycje i nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0	0

10)nie dotyczy.....

(kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)

11)nie dotyczy.....

(informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych)

12)nie dotyczy.....

(wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy)

Część 3.

.....nie dotyczy.....

(dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny)

Część 4.

.....nie dotyczy.....

(objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny)

Część 5.

1)nie dotyczy.....

(informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki)

2)nie dotyczy.....

(informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki)

3) (informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe)

Załącznik nr 14. Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę w podziale na grupy zawodowe na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Grupa zawodowa	–rok 2022–	–rok 2021–
1	2	3	4
1.	Lekarze : - medycyny - dentyści	1,17 0	1,95 0
2.	Pielęgniarki i położne	4,25	4,25
3.	Technicy medyczni	1,00	1,00
4.	Pracownicy administracyjno- biurowi	4,75	4,75
5.	Dietetyk-masażysta	0,83	0,83
6.	Technik fizjoterapeuta	0,75	0,75
7.	Mgr fizjoterapii	0,60	0
Razem:		13,35	13,53

Załącznik nr 15 . Zatrudnienie na podstawie umów zlecenie i o dzieło w podziale na grupy zawodowe na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Grupa zawodowa	–rok 2022–	–rok 2021–
1	2	3	4
1.	Lekarze medycyny	1	1
2.	Psycholog	2	2
3.	Pracownicy administracyjno – gospodarczy	1	1
4.	Magister fizjoterapii	1	2
5.	Pielęgniarki	1	2
Razem:		6	8

Załącznik nr 16. Zatrudnienie lekarzy zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych stosownie do art. 26 ustawy z dnia 15.04.2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Grupa zawodowa	–rok 2022–	–rok 2021–
1	2	3	4
1.	Lekarze	21	18
Ogółem:		21	18

4).....nie dotyczy.....

(informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu)

5)nie dotyczy.....

(informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów)

6).....nie dotyczy.....

(informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, inne usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi)

Część 6.

1)nie dotyczy.....

(informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju)

2)nie dotyczy.....

(informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki)

3)nie dotyczy.....

(przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny)

4)nie dotyczy.....

(informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy)

Część 7.

1)nie dotyczy.....

(informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, procentowym udziale, części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia)

2)nie dotyczy.....

(informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi)

3)nie dotyczy.....

(wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy)

4)nie dotyczy.....

(jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym (takich jak: przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe, wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów, przeciętne roczne zatrudnienie), rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane)

5)nie dotyczy.....

(informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne)

6)nie dotyczy.....

(nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową)

Część 8.

.....nie dotyczy.....

(w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;*
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia)*

Część 9.

.....nie dotyczy.....

(w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności)

Część 10.

- 1) (inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki)

Załącznik nr 17. Pozostałe przychody operacyjne, w szczególności wynikające z art. 41 ust. 1 pkt.2 oraz art. 41 ust. 2 Ustawy o rachunkowości.

Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	2022	2021
1	2	3	4
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje, w tym:	159 151,92	145 793,09
2.1.	Rozliczenie wynikające z art. 41 ust.1 pkt 2 oraz art.41 ust.2 Ustawy o rachunkowości	159 151,92	145 793,09
2.1.1.	Rozliczenie rat dotacji (z funduszu założycielskiego)	0,00	0,00
2.1.2.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2017	12 995,06	18 152,95
2.1.3.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2018	61 989,29	61 989,29
2.1.4.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2019	43 567,48	43 567,48
2.1.5.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2020	20 000,01	20 000,04
2.1.6.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2021	19 999,98	2 083,33
2.1.7.	Rozliczenie rat dotacji PMT 2022	600,01	0,00
2.1.7.	Rozliczenie dofinansowania z PFRON	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
4.	Inne przychody operacyjne, w tym:	77 376,19	56 203,42
4.1.	Rozliczenie wynikające z art. 41 ust.1 pkt 2 oraz art.41 ust.2 Ustawy o rachunkowości	0,00	367,77
4.1.1.	Nieodpłatne przekazanie z WSPL SPZOZ Koszalin	0,00	367,77
4.2.	Dotacje na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne	7 100,00	3 000,00
4.3.	Przychody z najmu	47 756,66	43 726,33
4.4.	Darowizny związane z przeciwdziałaniem COVID-19	15 996,04	8 842,20
4.5.	Darowizna pieniężna PZU na zakup defibrylatora	5 000,00	0,00
4.6.	Zysk ze zbycia środków trwałych	253,00	0,00
4.4.	Pozostałe przychody	1 270,49	267,12
RAZEM:		236 528,11	201 996,51
W tym rozliczenie wynikające z art. 41 ust.1 pkt 2 oraz art.41 ust.2 Ustawy o rachunkowości		159 151,92	146 160,86

2) (informacja na temat wartości współczynnika przychodów P_0 [z dokładnością do czterech miejsc po przecinku] obliczonego na podstawie danych z ewidencji księgowej według metodologii i wzoru określonego w art. 114 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej – dotyczy zakładów, które w 2022 r. otrzymały dofinansowanie z MON w formie dotacji celowej)

Współczynnik przychodów P_0 obliczony według metodologii i wzoru określonego w art. 114 ust.4 ustawy o działalności leczniczej za 2022 r. wynosi **0,9440**.

3) (informacja na temat oprogramowania, którego użyto do wygenerowania sprawozdania finansowego w formacie XML)

Do wygenerowania sprawozdania finansowego w formacie xml użyto programu **InsERT Rewizor nexo PRO**

4) (informacja na temat oprogramowania, którego użyto do e-podpisu oraz nazwę jego dostawcy)

Do e-podpisu użyto programu **proCertum SmartSing**

5) (informacja na temat osób umocowanych do podpisania sprawozdania finansowego [imię i nazwisko kierownika jednostki oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych])

Osoby umocowane do podpisania sprawozdania finansowego:

- Robert Śliwa – Dyrektor WSPL Bielsko-Biała,
- Małgorzata Szarek – Główna Księgowa WSPL Bielsko-Biała.