

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-07-02
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych	
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	107 Szpital Wojskowy z Przychodnią SPZOZ
Siedziba podmiotu	
Województwo	Zachodniopomorskie
Powiat	Wałecki
Gmina	Wałcz
Miejscowość	Wałcz
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Zachodniopomorskie
Powiat	Wałecki
Gmina	Wałcz
Nazwa ulicy	Kołobrzeska
Numer budynku	44

Nazwa miejscowości	Wałcz
Kod pocztowy	78-600
Nazwa urzędu pocztowego	Wałcz
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	8610Z
Identyfikator podatkowy NIP	7651495874
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000009405
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2023-01-01
Data do	2023-12-31
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	Nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Dokonując analizy zagrożeń mogących ograniczyć lub uniemożliwić kontynuację działalności p.o Dyrektor Szpitala zwraca uwagę na wszelkie objawy mogące wpływać na taką prognozę zarówno w sposób bezpośredni, jak i pośredni. Pośród zagrożeń finansowych należy zwrócić uwagę na kapitały własne, które przyjęły wartość ujemną w kwocie 23.826.670,36 zł oraz brak zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
	A.\tZasady wyceny aktywów trwałych\r\n\r\nWartości niematerialne i prawne - wycenia się według cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. \r\nStawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich

użytkowania. \r\nWartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. \r\nRoczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:\r\n\r\nlicencje\t50 %\t24 miesiące\r\noprogramowania komputerowe\t20 %\t60 miesięcy\r\n\r\n\r\nWartości niematerialne i prawne o wartości od 1500 zł do 3500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania, natomiast poniżej 1500 zł są traktowane jako materiały i wprowadzane do ewidencji pozabilansowej. \r\n\r\nŚrodki trwałe - wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększona o koszty jego ulepszenia i przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji powodująca po zakończeniu ulepszenia, podwyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.\r\nSzpital stosuje zasadę, że środki trwałe o wartości do 1500 zł w miesiącu wydania do użytkowania zalicza do wyposażenia i w 100 procentach ich wartości odnosi w koszty zużycia materiałów z jednoczesnym wprowadzeniem do ewidencji pozabilansowej. \r\nNatomiast środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1500

zł do 3500 zł w miesiącu wydania ich do użytkowania zalicza do środków trwałych niskocennych z jednoczesnym wprowadzeniem do ewidencji bilansowej i 100 procentach ich wartości odpisuje się w koszty amortyzacji.

Środki trwałe powyżej 3500 zł w miesiącu wydania do użytkowania wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych jest weryfikowana i w uzasadnionych przypadkach może powodować korektę przyjętych stawek amortyzacyjnych w następnych latach obrotowych, stosownie do art. 32 ust.3 uor.

Środki trwałe w budowie - wycenia się według ceny nabycia i kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie, która obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania do ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu

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

środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych. \r\nWartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.\r\nŚrodki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.\r\n,B.Zasady wyceny aktywów obrotowych\r\nZapasy materiałów - wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. \r\nZakupione materiały ujmowane są w księgach pomocniczych w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej dla leków w aptece zakładowej, w apteczkach oddziałowych, w pracowniach i dla magazynów: gospodarczego i artykułów żywnościowych. \r\nLeki, materiały medyczne, odczynniki są zaliczane w koszty działalności operacyjnej w momencie wydania z apteki zakładowej. \r\nWartość materiałów, które utraciły swoje cechy użytkowe ustala się nie później niż na dzień bilansowy w cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania. \r\nOdpisy aktualizujące z tego powodu wartość materiałów oraz wynikające z ich wyceny - według cen sprzedaży netto zamiast cen nabycia (zakupu) zwiększają pozostałe koszty operacyjne.\r\nNależności: \r\nNależności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu

dostaw i usług oraz należności z innych tytułów niezaliczanych do aktywów finansowych, które staną się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności publicznoprawne inne niż należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

W ciągu roku obrotowego należności wyrażone w złotych polskich ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej z dnia ich powstania, to jest w kwotach brutto (razem z podatkiem VAT). Ze względu na krótki termin wymagalności, na dzień bilansowy należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności podlegają obowiązkowi inwentaryzacji, to jest okresowemu sprawdzeniu stanu tych aktywów w drodze uzyskania od kontrahentów potwierdzenia ich wartości, albo otrzymania informacji o innym ich stanie oraz ustaleniu ewentualnych różnic. Ze względu na nieistotny ujemny wpływ na sytuację majątkową i finansową, biorąc przy tym pod uwagę oszczędność kosztów, szpital spisuje drobne końcówki należności (kwoty do 10,00 zł). Należności podlegają odpisom aktualizującym. Odpisy takie tworzy się na dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, w przypadku ogłoszenia postępowania układowego oraz skierowania sprawy do komornika, jak również na należności przeterminowane ponad 12

miesiący w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych i w każdym innym przypadku nawet jeżeli nie minęło 12 miesięcy przeterminowania, a szpital uzna, że ryzyko nieodzyskania należności jest wysokie. Należności i roszczenia przedawnione lub nieściągalne powiększają pozostałe koszty operacyjne.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne znajdujące się na dzień bilansowy na rachunku walutowym wycenia się więc po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe na dzień wyceny różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

C. Zasady wyceny zobowiązań i rezerw

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wtedy, gdy kontrahent obciąży Szpital odsetkami. Dla zachowania jakości udzielanych świadczeń medycznych i bezpieczeństwa naszych pacjentów nieustannie podejmujemy działania ograniczające poziom kosztów dodatkowych, w tym odsetek za zwłokę i rekompensat, czego dowodem jest kierowana do wierzycieli prośba o ich umorzenie.

Rezerwy

Rezerwy na

zobowiązania tworzy się w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości. \nPodstawą wyceny rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników są przepisy prawa pracy, regulamin wynagrodzeń i inne wiążące porozumienia pracodawcy z pracownikami; szacunek kwoty rezerwy powinien uwzględniać obowiązkowe obciążenie pracodawcy wynikające z obowiązujących na dzień szacowania rezerwy przepisów prawa. Szpital tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.\n\nRezerwy ujmuje się i wycenia przy uwzględnieniu przepisów prawnych obowiązujących na dzień wyceny. \n\nNie rzadziej niż na dzień bilansowy jest weryfikowana zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.\nD. Zasady wyceny kapitałów własnych oraz pozostałych aktywów i pasywów\n\nFundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej. \nWartość majątku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej określają fundusz założycielski i fundusz zakładu. \nFundusz założycielski Szpitala stanowi wartość wydzielonej zakładowi części mienia państwowego. \n

ustalenia wyniku finansowego		E. Rachunek zysków i strat Szpital prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i rozlicza je według miejsc powstawania ze szczegółowością zapewniającą możliwość zarządzania nimi oraz sporządzania wszelkiego rodzaju sprawozdawczości.	
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego		Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym prezentowane są w złotych. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu komputerowego Simple.	
pozostałe		brak	
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Nazwa pozycji		brak	
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		brak	
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	70195701.72	73038441.84	-
• Aktywa trwałe	54141572.21	57304083.11	-

• • Wartości niematerialne i prawne	766193.03	1296243.03	-
• • • Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	-
• • • Wartość firmy	0.00	0.00	-
• • • Inne wartości niematerialne i prawne	766193.03	1296243.03	-
• • • Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	53375379.18	56007840.08	-
• • • Środki trwałe	53323630.18	55934844.08	-
• • • • grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4004245.04	4004245.04	-
• • • • budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35735537.34	37337124.53	-
• • • • urządzenia techniczne i maszyny	1082198.42	1735862.92	-
• • • • środki transportu	1238068.62	1480463.64	-

• • • • inne środki trwałe	11263580.76	11377147.95	-
• • • Środki trwałe w budowie	51749.00	72996.00	-
• • • 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	-

• • • • 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	16054129.51	15734358.73	-
• • Zapasy	2832556.47	3439190.96	-
• • • Materiały	2832556.47	3439190.96	-

• • • 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	12676172.44	8714158.89	-
• • • 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	12676172.44	8714158.89	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12479998.83	8669370.03	-
••••• – do 12 miesięcy	12479998.83	8669370.03	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	186872.97	0.00	-
•••• inne	4642.00	44788.86	-
•••• dochodzone na drodze sądowej	4658.64	0.00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	440600.32	3452034.92	-
••• Krótkotermin owe aktywa finansowe	440600.32	3452034.92	-
•••• 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 krót koterminowe 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 krót koterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
••••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	440600.32	3452034.92	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	440600.32	3452034.92	-
••••• – inne środki pieniężne	0.00	0.00	-

• • • • • – inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	-
• • • Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	-
• • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104800.28	128973.96	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	-
• Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
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	70195701.72	73038441.84	-
• Kapitał (fundusz) własny	-23826670.36	-10337043.65	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	6096084.06	6096084.06	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00	-

• • • – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	-
• • • – na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10651640.62	-7345800.16	-
• • Zysk (strata) netto	-19271113.80	-9087327.55	-
• • Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	-

• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94022372.08	83375485.49	-
• • Rezerwy na zobowiązania	10158761.08	5458191.90	-
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8659650.29	5338815.52	-
• • • • – długoterminowa	4622307.00	1667812.72	-
• • • • – krótkoterminowa	4037343.29	3671002.80	-
• • • Pozostałe rezerwy	1499110.79	119376.38	-
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	-
• • • • – krótkoterminowe	1499110.79	119376.38	-
• • Zobowiązania długoterminowe	14151621.99	14143020.54	-
• • • Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	-

• • • Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	14151621.99	14143020.54	-
• • • • kredyty i pożyczki	14151621.99	14143020.54	-
• • • • z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
• • • • inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
• • • • zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
• • • • inne	0.00	0.00	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	24912775.61	16029666.70	-
• • • Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-

• • • • • – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • inne	0.00	0.00	-
• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-
• • • • • – do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • inne	0.00	0.00	-
• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24705809.64	15825199.17	-
• • • • kredyty i pożyczki	973154.80	117153.84	-
• • • • z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-

• • • • inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12318302.46	8996710.46	-
• • • • • – do 12 miesięcy	12318302.46	8996710.46	-
• • • • • – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
• • • • zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
• • • • zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
• • • • z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	8117620.39	3345425.77	-
• • • • z tytułu wynagrodzeń	2955950.01	2646982.66	-
• • • • inne	340781.98	718926.44	-
• • • Fundusze specjalne	206965.97	204467.53	-
• • Rozliczenia międzyokresowe	44799213.40	47744606.35	-
• • • Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	-

• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	44799213.40	47744606.35	-
• • • • – długoterminowe	40441277.00	42692317.91	-
• • • • – krótkoterminowe	4357936.40	5052288.44	-
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:	99464946.42	85944098.93	-
• • – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	102785781.19	87168220.49	-
• • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3320834.77	-1224121.56	-

• • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	120790519.08	99487145.07	-
• • Amortyzacja	6318366.75	5266812.88	-
• • Zużycie materiałów i energii	15459922.80	14076868.11	-
• • Usługi obce	37475791.61	26225420.44	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	402104.80	375470.10	-
• • • – podatek akcyzowy	0.00	0.00	-
• • Wynagrodzenia	50589552.11	44171453.07	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9954650.12	8822288.99	-
• • • – emerytalne	4543632.73	3947604.64	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	590130.89	548831.48	-

• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-21325572.66	-13543046.14	-
• Pozostałe przychody operacyjne	6014428.98	5649101.92	-
• • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40436.00	0.00	-
• • Dotacje	4601621.73	3989031.64	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	10803.69	-
• • Inne przychody operacyjne	1372371.25	1649266.59	-
• Pozostałe koszty operacyjne	1261524.09	482416.76	-
• • Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	111647.15	-
• • Inne koszty operacyjne	1261524.09	370769.61	-

• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • Inne	0.00	0.00	-
• Koszty finansowe	2756489.86	934161.84	-
• • Odsetki, w tym:	2749072.90	906641.06	-
• • • – 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	7416.96	27520.78	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19243195.80	-9082878.55	-

• Podatek dochodowy	27918.00	4449.00	-
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19271113.80	-9087327.55	-
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)	-10337043.65	313284.86	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• – korekty błędów	1960972.42	-1563000.96	-
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	-8376071.23	-1249716.10	-

• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6096084.06	6096084.06	-
• • 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	6096084.06	6096084.06	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-

• • • • – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	-
• • • • – podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	-
• • • • – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – pokrycia straty	0.00	0.00	-
• • Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-

• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – zbycia środków trwałych	0.00	0.00	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00	-
• • Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-16433127.71	-5782799.20	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	6885911.84	-

• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • • – korekty błędów	0.00	0.00	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	6885911.84	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
• • • • – podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0.00	6885911.84	-
• • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16433127.71	12668711.04	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
• • • – korekty błędów	-1960972.42	1563000.96	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14472155.29	14231712.00	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-

• • • • – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	3820514.67	6885911.84	-
• • • • pokrycie straty przez organ założycielski- MON	3820514.67	6885911.84	-
• • Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10651640.62	7345800.16	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10651640.62	-7345800.16	-
• Wynik netto	-19271113.80	-9087327.55	-
• • zysk netto	0.00	0.00	-
• • strata netto	19271113.80	9087327.55	-
• • odpisy z zysku	0.00	0.00	-
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)	-23826670.36	-10337043.65	-
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)	-23826670.36	-10337043.65	-
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	-19271113.80	-9087327.55	-
• • Korekty razem	16931167.84	13268284.46	-
• • • Amortyzacja	6318366.75	5266812.88	-
• • • Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1394949.32	796150.63	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	40436.00	0.00	-

• • • Zmiana stanu rezerw	6818314.38	1343497.94	-
• • • Zmiana stanu zapasów	606634.49	519033.90	-
• • • Zmiana stanu należności	-3962013.55	2393395.99	-
• • • Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8883108.91	4003200.21	-
• • • Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3168628.46	-1053807.09	-
• • • Inne korekty	0.00	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2339945.96	4180956.91	-
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	126397.83	227644.27	-
• • • Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40436.00	0.00	-

• • • Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • • Z aktywów finansowych, w tym:	85961.83	227644.27	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • w pozostałych jednostkach	85961.83	227644.27	-
• • • • • – 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	85961.83	227644.27	-
• • • • • – inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	-
• • • Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	-
• • Wydatki	1321089.45	9843739.26	-

• • • Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1321089.45	9843739.26	-
• • • Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
• • • Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	-
• • • • w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
• • • • 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)	-1194691.62	-9616094.99	-

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	981756.25	14143020.54	-
• • • Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00	-
• • • Kredyty i pożyczki	981756.25	14143020.54	-
• • • Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
• • • Inne wpływy finansowe	0.00	0.00	-
• • Wydatki	458553.27	9479421.45	-
• • • Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	-
• • • Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	-
• • • Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	-

• • • Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	8572780.39	-
• • • 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	458553.27	906641.06	-
• • • Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	-
• • Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	523202.98	4663599.09	-
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B. III±C.III)	-3011434.60	-771538.99	-
• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3011434.60	-771538.99	-

• • – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
• Środki pieniężne na początek okresu	3452034.92	4223573.91	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	440600.32	3452034.92	-
• • – o ograniczonej możliwości dysponowania	206965.97	204467.53	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis	Dodatkowe objaśnienia i informacje do sprawozdania za rok 2023		
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja_dodatkowa_2023.doc		
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	-19243195.80	
	Rok poprzedni	-9082878.55	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą	Rok bieżący	Wartość łączna	6028056.16
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	6028056.16

dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	Wartość łączna	5126244.24
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	5126244.24
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych PFRON	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	21
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Dofinansowanie do kształcenia lekarzy rezydentów, stażystów,	Rok bieżący	Wartość łączna	755260.51
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	755260.51
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47

opiekunów specjalizacji	równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	241420.13
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	241420.13
Dofinansowanie do podwyższania kwalifikacji zawodowych personelu medycznego	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	511745.93
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	511745.93
Dofinansowanie do Projektu Program	Rok bieżący	Wartość łączna	13837.29
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	13837.29
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	53

Profilaktyki Chorób Naczyń Mózgowych	wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	4897.08
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4897.08
Dofinansowanie kosztów remontów i wyposażenia	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna	Artykuł	12

Zapłacone należności objęte odpisem aktualizującym	(obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Ustęp	1
		Punkt	5A
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Umorzenie odsetek z tytułu podatku od nieruchomości	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	4
		Punkt	6
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0

Umorzenie należności z tytułu podatku od nieruchomości	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	4
		Punkt	6
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Równowartość odpisów amortyzacyjnych dokonanych w okresie sprawozdawczym od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	3e
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	4357377.41
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4357377.41
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0

Wpływ środków finansowanych z dotacji MON na inwestycje	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	-
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	10803.69
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	10803.69
		Wartość łączna	63267.92

Darowizny środków obrotowych otrzymanych w związku ze stanem epidemiologicznym w roku podatkowym - przyjęte przez dedykowany magazyn	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	63267.92
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	38s
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Otrzymane subwencje i dotacje ze środków budżetu państwa, JST, programów rządowych, wpłaty od podmiotów	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0

gospodarczych i osób fizycznych	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	0
dodatek do wynagrodzeń z funduszy EFS z tytułu covid-19	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	52
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
otrzymane odszkodowanie z tyt likwidacji ś. trwałego objętego ubezpieczeniem	Rok bieżący	Wartość łączna	78624.29
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	78624.29
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	54a
		Litera	-
		Wartość łączna	0

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
		Wartość łączna	508897.24
nota tyt.kary umownej (zamówienie nr 37/Z/2018)-brak wpłaty, spór sądowy	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	508897.24
		Wartość łączna	508897.24
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
wartość przychodów adekwatna do odpisów amortyzacyjnych pokrytych funduszem	Rok bieżący	Wartość łączna	4601621.73
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4601621.73
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-

obcym śr. trwałych zakupionych z lat poprzednich	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
rozwiązane opisy aktualizujące aktywa niefinansowe	Rok bieżący	Wartość łączna	6547.18
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	6547.18
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
C. Przychody niepodlegające	Rok bieżący	Wartość łączna	4488.66
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4488.66
		Wartość łączna	2289.21

opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	2289.21
		Wartość łączna	4488.66
inaliczone bilansowo odsetki od należności	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4488.66
		Wartość łączna	4488.66
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	21
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	2289.21
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	2289.21
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	27432.45
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	27432.45
		Wartość łączna	0

Dofinansowanie PFRON	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	27000.00
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	27000.00
uregulowane	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	6
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
		Wartość łączna	432.45
		z zysków kapitałowych	0

odsetki z lat wcześniejszych	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	432.45
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	7705167.10
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	7705167.10
	Rok poprzedni	Wartość łączna	5075555.65
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	5075555.65
Amortyzacja środków trwałych	Rok bieżący	Wartość łączna	4456335.29
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4456335.29
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	48
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	4163299.13
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	4163299.13
		Wartość łączna	174730.00

Zapłacone odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	174730.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	21
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Koszty w wysokości dofinansowania do wynagrodzeń	Rok bieżący	Wartość łączna	68720.00
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	68720.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58
		Litera	-
		Wartość łączna	31367.00
		z zysków kapitałowych	0

osob niepełnosprawnych PFRON	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	31367.00
Koszty w wysokości dofinansowania kształcenia lekarzy rezydentów, stażystów, opiekunów	Rok bieżący	Wartość łączna	755260.51
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	755260.51
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	472381.22
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	472381.22
Koszty w wysokości dofinansowania do remontów i wyposażenia	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58
		Litera	-
		Wartość łączna	0

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0	
		z innych źródeł przychodów	0	
Koszty w wysokości dofinansowania do podwyższania kwalifikacji zawodowych pracowników	Rok bieżący	Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	0	
		z innych źródeł przychodów	0	
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	58	
		Litera	-	
Rok poprzedni	Wartość łączna	280784.84		
	z zysków kapitałowych	0		
	z innych źródeł przychodów	280784.84		
	Rok bieżący	Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	0	
		z innych źródeł przychodów	0	
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości	Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	58	

Chorób Naczyń Mózgowych	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	7707.88
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	7707.88
Kary umowne i grzywny	Rok bieżący	Wartość łączna	6406.69
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	6406.69
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	22
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Odpis	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	16
		Ustęp	1

aktualizujący wartość należności	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	26A
		Litera	-
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
		Rok poprzedni	
Odpis należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	25
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0

Odpis aktualizujący wartość zapasów materiałów	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	26a
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Rezerwa na zobowiązania	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	27
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	119376.38
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	119376.38
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0

Koszty reprezentacji	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	28
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Zużycie majątku obrotowego otrzymanego z darowizn dotyczących pandemii COVID 19	Rok bieżący	Wartość łączna	168371.94
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	168371.94
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	48
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
		Wartość łączna	0

inne	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	-
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	639.20
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	639.20
wydatki z tytułu dodatków do wynagrodzeń z	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58
		Litera	-
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0

EFS W ZWIĄZKU Z covid-19	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	0
odszkodowanie dla pracownika za nieprawidłowe rozwiązanie stosunku pracy	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	22
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
k.rodzajowe- zużycie materiałów NKUP-dotacji PFK.3130.03.2023	Rok bieżący	Wartość łączna	1360.06
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1360.06
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
		Wartość łączna	0

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
k.rodzajowe- uzycie materiałów NKUP-WUP, projekt nr RPZP. 07.07.00-32-N001 /23-00	Rok bieżący	Wartość łączna	2073982.61
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	2073982.61
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	9624842.25
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	9624842.25
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1825409.45
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1825409.45
		Wartość łączna	5506172.40

Nie zapłacone składki ZUS i FP	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	5506172.40
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57A
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1432630.79
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1432630.79
Nie zapłacone	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57
		Litera	-
		Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0

umowy zlecenia i o dzieło	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	0
Nie zapłacone odsetki od zobowiązań	Rok bieżący	Wartość łączna	1094722.89
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1094722.89
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	11
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	117153.84
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	117153.84
Nie zapłacone rekompensaty za koszty odzyskania należności	Rok bieżący	Wartość łączna	144911.41
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	144911.41
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	11
		Litera	-
		Wartość łączna	0

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Odpis aktualizujący należności	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	26a
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	111647.15
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	111647.15
	Wynagrodzenia bezosobowe ujęte bilansowo	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			0
z innych źródeł przychodów			0
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości		Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57

a wypłacone w kolejnym roku podatkowym	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	156009.45
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	156009.45
Saldo nieuregulowanych zobowiązań handlowych wg struktury powyżej 90 dni "złe długi"	Rok bieżący	Wartość łączna	2725876.56
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	2725876.56
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15d
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	-
		Ustęp	-

Inne	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	-	
		Litera	-	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	7968.22	
		z zysków kapitałowych	0	
		z innych źródeł przychodów	7968.22	
	koszty postępowań sądowych i komorniczych	Rok bieżący	Wartość łączna	134243.59
z zysków kapitałowych			0	
z innych źródeł przychodów			134243.59	
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	.	
		Ustęp	-	
		Punkt	-	
		Litera	-	
Rok poprzedni		Wartość łączna	0	
		z zysków kapitałowych	0	
		z innych źródeł przychodów	0	
		Rok bieżący	Wartość łączna	18915.40
			z zysków kapitałowych	0
	z innych źródeł przychodów		18915.40	

koszty egzekucyjne	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	.
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1498034.60
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1498034.60
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1541167.44
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1541167.44
Składki ZUS i FP za rok poprzedni	Rok bieżący	Wartość łączna	1413943.71
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1413943.71
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57a

	równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1283324.95
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	1283324.95
Umowy zlecenia i o dzieło	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Zapłacone odsetki od	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	11

zobowiązań za rok poprzedni	wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
Wynagrodzenia bezosobowe z innych okresów wypłacone w bieżącym roku podatkowym	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	57
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	257562.49
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	257562.49
	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Podstawa prawna	Artykuł	-

inne	(obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	280.00
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	280.00
uregulowane zobowiązania handlowe z lat poprzednich wg struktury powyżej 90 dni "złe długi"	Rok bieżący	Wartość łączna	76122.54
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	76122.54
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	15d
		Ustęp	1
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok bieżący	Wartość łączna	7968.35
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	7968.35

uregulowane rekompensaty za nieterminowe regulowanie zobowiązań z lat ubiegłych	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	-
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	0
		z innych źródeł przychodów	0

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	-9443765.87
	Rok poprzedni	-7600060.33
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	27918.00
	Rok poprzedni	4449.00

wizualizacja sprawozdania