

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8942460800
Numer KRS 0000062603

## e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (v.1-2)

dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

<b>za</b>	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2020
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna WROCŁAWSKIE CENTRUM ZDROWIA SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie	Powiat m. Wrocław		
Gmina M. Wrocław	Ulica Podróźnicza	Nr domu 26/28	Nr lokalu	
Miejscowość Wrocław	Kod pocztowy 53-208	Poczta Wrocław		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 19-03-2021				

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

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

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8942460800
Numer KRS 0000062603

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

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

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna WROCŁAWSKIE CENTRUM ZDROWIA SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie			Powiat m. Wrocław	
Gmina M.Wrocław	Ulica Podróźnicza			Nr domu 26/28	Nr lokalu
Miejscowość Wrocław		Kod pocztowy 53-208	Poczta Wrocław		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość			Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2020 do 31-12-2020					
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

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

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

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

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

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

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy tytułu utraty wartości proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia od 01.01.2018r.:

- Składniki majątku o wartości początkowej do 10.000,00 PLN zakład zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu wprowadzenia do używania.

- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 PLN zakład zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania są amortyzowane liniowo od miesiąca następnego po m-cu zakupu według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jeżeli okres ekonomicznej użyteczności w ocenie podmiotu pokrywa się z okresem dokonywania odpisów podatkowych.

Poniżej przedstawiono stawki amortyzacyjne:

I i II grupa - 2,5 %

III grupa - 7%

IV grupa - 30%

VI grupa - 10%

VII grupa - 20%

VIII grupa - 10%, a dla sprzętu medycznego zakupionego do 31.12.2017r. - 20%, natomiast zakupionego po 31.12.2017r. - 25%.

Wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla składników majątku przyjętych do 31.12.2017r. amortyzowanych liniowo wartości początkowe pozostają bez zmian tzn. powyżej 3 500,00 PLN.

Zapasy - materiały są odnoszone bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku w wyniku przeprowadzanej inwentaryzacji leków i szczepionek, ich wartość zdejmuje się z kosztów księgując na konto 310.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania i na dzień bilansowy wycenia się je według wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, jeżeli są związane bezpośrednio z działalnością operacyjną, kosztów finansowych, jeżeli dotyczą operacji finansowych. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne jednostka tworzy jako bierne rozliczeniamiędzyokresowe w wysokości przypadającej do wypłaty w kolejnym roku.

Fundusze specjalne - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie Ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych, w oparciu o planowane zatrudnienie i korygowany do poziomu średniorocznego zatrudnienia. Dysponowanie Funduszem opiera się na Regulaminie Wewnętrznym ZFŚS.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują rozliczenia międzyokresowe przychodów. Jednostka wykazuje w tej pozycji wartość początkową aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, dotacje na remonty i inwestycje, dotacje na celorozwojowe oraz wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, a także dotacje na programy zdrowotne.

Różnice kursowe wyceniane są metodą podatkową.

**7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

**7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351 ze zm.) według załącznika nr 1 do tej ustawy Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

**7d. Omówienie pozostałych zasad**

Ewidencja księgowa oraz wystawianie faktur sprzedaży prowadzone są komputerowo w programie finansowo-księgowym YUMA FELIKS, środki trwałe w programie WAZA, część placowo-kadrowa obsługiwana jest przez program R2 Płatnik.

**E. Uszczegółowienie sprawozdania**

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

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

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



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1	8d66369ca398d56dodatkowe-informacje-2020.pdf	Nota nr 1

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Załącznik - Nota nr 1

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

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

# Bilans (v.1-2)

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

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10 570 526,87	11 377 313,03	
I. Wartości niematerialne i prawne	197 892,17	518 978,53	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	197 892,17	518 978,53	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 372 634,70	10 858 334,50	
1. Środki trwałe	10 366 730,70	10 858 334,50	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 200 400,00	1 200 400,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 509 108,44	7 790 152,01	
c) urządzenia techniczne i maszyny	367 881,14	716 079,56	
d) środki transportu	149 925,02	192 313,35	
e) inne środki trwałe	1 139 416,10	959 389,58	
2. Środki trwałe w budowie	5 904,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	23 780 315,19	17 723 467,22	
<b>I. Zapasy</b>	505 134,32	263 501,65	
1. Materiały	505 134,32	263 501,65	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 973 841,86	3 769 117,40	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	3 973 841,86	3 769 117,40	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 863 465,26	3 644 735,40	
- do 12 miesięcy	3 863 465,26	3 644 735,40	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 532,60	7 426,00	
c) inne	105 844,00	116 956,00	
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	19 243 589,89	13 649 854,20	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 243 589,89	13 649 854,20	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 243 589,89	13 649 854,20	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 234 205,82	2 634 821,66	
- inne środki pieniężne		11 000 000,00	
- inne aktywa pieniężne	9 384,07	15 032,54	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 749,12	40 993,97	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>34 350 842,06</b>	<b>29 100 780,25</b>	

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>23 326 596,74</b>	<b>20 534 311,61</b>	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17 819 218,80	17 819 218,80	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 000 000,00	3 000 000,00	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 284 907,19	-2 839 792,16	
VI. Zysk (strata) netto	2 792 285,13	2 554 884,97	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 024 245,32</b>	<b>8 566 468,64</b>	
I. Rezerwy na zobowiązania	3 049 261,28	1 509 676,95	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	727 691,89	1 509 676,95	
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	727 691,89	1 509 676,95	
3. Pozostałe rezerwy	2 321 569,39		
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	2 321 569,39		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			



III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 008 114,45	2 371 832,64	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 657 842,79	2 006 244,57	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 626 056,84	1 279 089,96	
- do 12 miesięcy	1 626 056,84	1 279 089,96	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	534 139,75	447 580,54	
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	497 646,20	279 574,07	
4. Fundusze specjalne	350 271,66	365 588,07	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 966 869,59	4 684 959,05	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 966 869,59	4 684 959,05	
a) długookresowe	4 966 869,59	4 684 959,05	
b) krótkoterminowe			
<b>Pasywa razem</b>	<b>34 350 842,06</b>	<b>29 100 780,25</b>	

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

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

# Rachunek zysków i strat (v.1-2)

## (wariant porównawczy)

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	32 296 753,40	26 684 265,05	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 498 013,19	27 694 074,30	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	798 740,21	-1 009 809,25	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	35 062 059,04	31 901 876,10	
I. Amortyzacja	1 768 958,19	1 683 413,84	
II. Zużycie materiałów i energii	5 122 825,17	3 010 635,10	
III. Usługi obce	10 386 094,43	10 520 369,07	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	68 615,81	68 663,49	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	14 916 527,87	13 498 789,40	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 673 746,13	2 989 916,20	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	125 291,44	130 089,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-2 765 305,64	-5 217 611,05	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 860 233,68	7 691 635,57	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	7 642 489,15	7 487 196,74	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	217 744,53	204 438,83	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 325 330,16	35 332,18	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 748,72		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50,00	2 087,00	
III. Inne koszty operacyjne	2 323 531,44	33 245,18	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 769 597,88	2 438 692,34	
<b>G. Przychody finansowe</b>	41 851,86	132 218,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	41 851,86	132 218,44	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	18 159,61	13 348,81	
I. Odsetki, w tym:	16 519,04	12 395,14	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	1 640,57	953,67	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 793 290,13	2 557 561,97	
J. Podatek dochodowy	1 005,00	2 677,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 792 285,13	2 554 884,97	

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

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

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	20 534 311,61	17 979 426,64	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
<b>B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach</b>	20 534 311,61	17 979 426,64	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	17 819 218,80	17 819 218,80	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
- oddania środków trwałych do Gminy			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 819 218,80	17 819 218,80	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	3 000 000,00	2 200 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 000 000,00	800 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	800 000,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 000 000,00	800 000,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 000 000,00	3 000 000,00	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 839 792,16	-4 067 650,67	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)	2 554 884,97	2 027 858,51	
- podziału zysku z lat ubiegłych	2 554 884,97	2 027 858,51	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 554 884,97	2 027 858,51	
- utworzenie funduszu zapasowego	1 000 000,00	800 000,00	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	1 554 884,97	1 227 858,51	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 839 792,16	-4 067 650,67	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 839 792,16	-4 067 650,67	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 554 884,97	1 227 858,51	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 284 907,19	-2 839 792,16	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 284 907,19	-2 839 792,16	
VI. Wynik netto	2 792 285,13	2 554 884,97	
1. Zysk netto	2 792 285,13	2 554 884,97	
2. Strata netto			
3. Odpisy z zysku			
<b>C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	23 326 596,74	20 534 311,61	
<b>D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	23 326 596,74	20 534 311,61	

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

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

# Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

## (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	2 792 285,13	2 554 884,97	
II. Korekty razem	3 741 679,06	3 838 415,81	
1. Amortyzacja	1 768 958,19	1 683 413,84	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 640,57	953,67	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-25 332,82	-119 823,30	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 748,72		
5. Zmiana stanu rezerw	1 539 584,33	1 019 428,06	
6. Zmiana stanu zapasów	-241 632,67	-123 779,10	
7. Zmiana stanu należności	-204 724,46	-401 006,23	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	636 281,81	436 945,16	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	265 155,39	1 342 283,71	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	6 533 964,19	6 393 300,78	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	41 851,86	132 218,44	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	41 851,86	132 218,44	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	41 851,86	132 218,44	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	41 851,86	132 218,44	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	898 986,71	2 239 367,25	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	898 986,71	2 239 367,25	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-857 134,85	-2 107 148,81	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I. Wpływy	601,74		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	601,74		
II. Wydatki	83 695,39	67 696,67	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	64 934,04	54 347,86	
8. Odsetki	16 519,04	12 395,14	
9. Inne wydatki finansowe	2 242,31	953,67	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-83 093,65	-67 696,67	
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	5 593 735,69	4 218 455,30	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	5 593 735,69	4 218 455,30	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 640,57	953,67	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	13 649 854,20	9 431 398,90	
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	19 243 589,89	13 649 854,20	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	78 295,09	70 034,53	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

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

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



## Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 793 290,13		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	323 767,80		323 767,80
niezrealizowana część zafakturowanego limitu 1/12 usług medycznych	323 569,39		323 569,39
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 1 Lit.			
Pozostałe	198,41		198,41
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	9 590 799,39		9 590 799,39
Amortyzacja niepodatkowa - pozostała	1 072 718,38		1 072 718,38
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.			
Koszty sfinansowane dotacjami (poza amortyzacją)	6 903 664,76		6 903 664,76
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.			
Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jubil., inne)	727 691,89		727 691,89
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jub.,inne) z 2018r.	-1 509 676,95		-1 509 676,95
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Amortyzacja w leasingu (raty kapitałowe KUP)	42 388,33		42 388,33
Podstawa prawna: Art. 17b Ust. Pkt. Lit.			
Koszt darowizny rzeczowej	21 384,00		21 384,00
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Rezerwa restrukturyzacyjna	1 998 000,00		1 998 000,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	323 569,39		323 569,39
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Pozostałe	11 059,59		11 059,59
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 002,23		6 002,23
Pozostałe	6 002,23		6 002,23



G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	7 102,97		7 102,97
Pozostałe	7 102,00		7 102,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-55 021,15		-55 021,15
raty kapitałowe w leasingu (amortyzacja NKUP)	-55 021,15		-55 021,15
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 288,00		
K. Podatek dochodowy	1 005,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Amortyzacja niepodatkowa - pozostała	0,00		
Koszty sfinansowane dotacjami (poza amortyzacją)	0,00		
Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jubil., inne)	0,00		
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jubil.,inne) z 2018r.	0,00		
Amortyzacja w leasingu (raty kapitałowe KUP)	0,00		
Koszt darowizny rzeczowej	0,00		
Rezerwa restrukturyzacyjna	0,00		
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	0,00		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		

Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

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

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