

UCHWAŁA Nr XXXII/218/2021
Rady Miejskiej w Kołaczycach
z dnia 29 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach za rok 2020

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.) w związku z art. 47 ust.1 i 1a ustawy z dnia 13 października 1998 r. przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. z 1998 r. Nr 133 poz. 872 z późn. zm) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r. poz. 711) i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn zm.)

Rada Miejska w Kołaczycach uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe z działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach za rok 2020, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkowe, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kołaczyc.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kołaczycach

Edward Zbylut

Kończone, 30.03.2021 r.

Sprawozdanie Finansowe:

za rok obrotowy 2020

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego Rejestr:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kończonech
38-213 Kończone, ul. Adama Mickiewicza 90

Podstawowy przedmiot działalności: prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie przepisów nieodpłatnie. Udzielanie odpłatnych świadczeń zdrowotnych osobom, które nie są uprawnione do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz innych podmiotów. Do zadań zakładu należy:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (świadczenie lekarza rodzinnego, świadczenia pielęgniarki środowiskowej, świadczenia położnej środowiskowej, świadczenia gabinetu medycyny szkolnej).
- udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia stomatologicznego (świadczenia ogólnostomatologiczne oraz świadczenia ogólnostomatologiczne dla dzieci i młodzieży do ukończenia 18 roku życia)
- udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji leczniczej (świadczenia fizjoterapii ambulatoryjnej).

Wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000003083 – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Regon 370444463
NIP 685-19-50-762

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2020 roku. do dnia 31.12.2020 roku.

Wskazanie czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach zawarł na 2021 rok umowy z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie na udzielanie świadczeń zdrowotnych. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach nie posiada zobowiązań wymagalnych, jednostka na bieżąco pokrywa wszystkie swoje zobowiązania finansowe. Wobec powyższego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe obejmuje bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad polityki rachunkowości.

Środki trwałe znajdujące się w ewidencji Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach amortyzowane są metodą liniową przy użyciu stawek przewidzianych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992.

Środki trwałe w cenie nabycia pomniejszonej o umorzenie. Po wprowadzeniu do ewidencji środków trwałych ich odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji od miesiąca następnego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Odpisy amortyzacyjne obciążają koszty działalności operacyjnej. W przypadku sprzedaży lub likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych ich wartość odnosi się w pozostałe koszty operacyjne.

Wobec zakupionych środków trwałych, których wartość początkowa nie przekracza 10.000,00 PLN i o okresie użytkowania powyżej 1 roku dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w wysokości 100% ich wartości początkowej.

Wysokość stawek amortyzacyjnych dla poszczególnych grup środków trwałych przedstawia się następująco:

- na podstawie art. 16a ust.2 pkt 1 ustawy o PDOP amortyzacji podlega inwestycja w obcym środku trwałym, który jest wykorzystywany na cele prowadzonej przez SPZOZ Kołaczyce działalności na podstawie umowy najmu. Sposób amortyzacji reguluje art. 16j ust.4 ustawy o PDOP. Zgodnie z nim podatnicy mogą indywidualnie ustalić stawki amortyzacyjne dla przyjętych do używania inwestycji w obcych środkach trwałych, z tym że dla inwestycji w obcych budynkach (lokalach) lub budowlach okres amortyzacji

nie może być krótszy niż 10 lat. Wobec inwestycji w obcym środku trwałym została przyjęta - 10% stawka amortyzacyjna

- dla środków trwałych zaliczonych do grupy 3 kotły i maszyny energetyczne - 7% stawka amortyzacyjna

- dla środków trwałych zaliczonych do grupy 4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania od 14% do 30% stawka amortyzacyjna

- dla środków trwałych zaliczonych do grupy 6 urządzenia techniczne - 10% stawka amortyzacyjna

- dla środków trwałych zaliczonych do grupy 8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane - 20% stawka amortyzacyjna (dla środków trwałych zaliczonych do podgrupy 802, zbiór 802-0 aparaty do mechanoterapii zastosowana jest 25% stawka amortyzacyjna).

Zapasy materiałów - w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach stosuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej dla rzeczowych składników majątku obrotowego: Zakupione materiały dla potrzeb prowadzenia bieżącej działalności jednostki takie jak leki, materiały medyczne, sprzęt jednorazowego użytku druki, środki czystości, materiały biurowo administracyjne itp. w dniu zakupu księgowane są bezpośrednio w koszty. Materiały przyjęte do magazynu i wydane z magazynu ewidencjonowane są w kartotekach ilościowych. Na dzień bilansowy stan zapasów w magazynie ustala się droga spisu z natury, dokonuje się jego wyceny oraz koryguje koszty o wartość tego stanu. Wyceny rozchodu zapasów materiałów dokonuje się przyjmując metodę pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.

Należności wycenia się w kwotach wymaganych do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Zobowiązania zostają wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi wynik przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metoda porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Poniższa informacja zawiera dane i objaśnienia niezbędne do oceny sytuacji majątkowej i finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach w okresie od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

I. Informacje i objaśnienia do bilansu:

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Aktywa trwałe

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowe z tytułu nabycia	Zmniejszenie wartości początkowej z tytułu likwidacji	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
Razem:	1.239.869,14	46.446,67	0,00	1.286.315,81
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	669.613,24	14.883,00	0,00	684.496,24
Urządzenia techniczne i maszyny	161.091,87	8.977,77	0,00	170.069,64
Inne środki trwałe	409.164,03	22.585,90	0,00	431.749,93

Umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego – amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
Razem:	996.881,13	86.420,06	0,00	1.083.301,19
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	470.175,85	67.581,45	0,00	537.757,30
Urządzenia techniczne i maszyny	132.963,65	9.485,64	0,00	142.449,29
Inne środki trwałe	393.741,63	9.352,97	0,00	403.094,60

Aktywa obrotowe tworzą:

- Zapasy:
stan na dzień 01.01.2020 kwota 5.814,26 PLN , stan na 31.12.2020 roku 14.092,34 PLN. Zapasy materiałów stanowią zapasy leków, materiałów medycznych, sprzętu jednorazowego użytku, środków czystości, materiałów administracyjno-biurowych.
- należności krótkoterminowe;
stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 kwota 205.358,57 PLN stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 kwota 178.433,32 PLN Obejmuje należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy wynikające z rozliczeń z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Rzeszowie kwota 178.433,32 PLN, która dotyczy zrealizowanych w 2020 usług oraz świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, leczenia stomatologicznego oraz ambulatoryjnej rehabilitacji medycznej.
- środki pieniężne zgromadzone w kasie na rachunkach bankowych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach;
na dzień 01.01.2020 roku; kwota 193.499,13 PLN. Na dzień 31.12.2020 r. kwota 349.691,34 PLN, z czego gotówka w kasie 7.746,08 PLN, bieżący rachunek bankowy kwota 340.909,21 PLN, rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 1.036,05 PLN.
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kwotę 5.190,49 PLN stanowią poniesione w 2020 roku koszty ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej, które dotyczą 2021 roku.

2. wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy

3. wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów:

	Na początek roku	Na koniec roku
najmu	1.702.372,00	1.702.372,00
dzierżawy	0,00	0,00
innych umów (leasingu)	0,00	0,00
Razem	1.702.372,00	1.702.372,00

wartość budynków używanych na podstawie umów najmu, przyjęto wartość wynikającą z polis ubezpieczeniowych mienia tj. kwota 1.702.372,00 PLN.

4. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków lub budowli – nie dotyczy.

5. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy

6. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy własnych.

Kapitał (fundusz) własny:

Bilans otwarcia 01.01.2020 332.969,03 PLN. Na dzień 31.12.2020 509.923,61 PLN.
Za okres od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. zysk netto Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach wyniósł 176.954,58 PLN.

7. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty.

Zysk netto Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach
Zgodnie z art. 57.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 2011 Nr 112 poz.654) zwiększy fundusz zakładu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach.

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

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Stan na 01.01.2020 r. kwota 319.884,05 PLN. Stan na 31.12.2020 r. kwota 240.498,50 PLN w pozycji zobowiązania i rezerwy na zobowiązania obejmuje zobowiązania krótkoterminowe

- z tytułu dostaw i usług, kwota 45.650,97 PLN

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń inne tj. kwota 24.261,23 PLN wykazuje zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenia zdrowotne i fundusz pracy, zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od wynagrodzeń,

- z tytułu wynagrodzeń kwota 32.740,08 PLN

- kwota w pozycji fundusze specjalne 1.036,05 PLN pokazuje saldo Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- kwota 136.810,17 PLN rozliczenia międzyokresowe stanowi - zgodnie z art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz.1223, z póź. zm.) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycie lub wytworzenie aktywów trwałych zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Wykazana kwota stanowi dotację otrzymaną z Urzędu Gminy Kołaczyce i środki otrzymane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007–2013 na realizację projektu „Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych na pomieszczenia rehabilitacyjne, montaż windy, docieplenie i renowacja elewacji, wykonanie parkingów i ogrodzenia SPZOZ w Kołaczycach”

W związku z powyższym kwota 136.810,17 PLN odpowiada niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych dotacją.

9. dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego – nie dotyczy

10. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanego okresu spłaty – nie dotyczy

11. wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym: - polisy ubezpieczenia OC	5.193,11 5.193,11	5.190,49 5.190,49
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV) - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycie lub wytworzenie aktywów trwałych	203.565,93 203.565,93	136.810,17 136.810,17

Kwota 5.190,49 PLN stanowi poniesione w 2020 roku koszty ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej, które dotyczą 2021 roku.

Kwota 136.810,17 PLN stanowi: zgodnie z art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz.1223, z póź. zm.) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycie lub wytworzenie aktywów trwałych, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Wykazana kwota stanowi otrzymaną dotację z Urzędu Gminy Kołaczyce i kwotę otrzymaną w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007–2013 na realizację projektu „Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych na pomieszczenia rehabilitacyjne, montaż windy, docieplenie i renowacja elewacji, wykonanie parkingów i ogrodzenia SPZOZ w Kołaczycach”
W związku z powyższym kwota 136.810,17 PLN odpowiadają niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacji.

12. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy

13. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe – nie dotyczy

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Uzupełnieniem bilansu stanowi rachunek zysków i strat, przedstawiający ogólne kwoty charakteryzujące działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach w okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Rachunek zysków i strat został sporządzony został w wariantcie porównawczym. Przedstawia informacje o czynnikach wpływających na wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach.

1.Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Głównym źródłem przychodów z działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach w okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku były kontrakty zawarte z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Rzeszowie na udzielanie świadczeń zdrowotnych w 2020 roku, kwota 1.899.966,35 PLN.

Kwota pozostałych przychodów z działalności medycznej 18.887,10 PLN została uzyskana za świadczenia medyczne udzielone pacjentom nieubezpieczonym lub nie posiadającym skierowania na realizację świadczeń.

Pozostałe przychody operacyjne kwota 98.952,48 PLN to środki zwiększające pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, których zakup został sfinansowany dotacją kwota PLN oraz

Pozostałe przychody finansowe, kwota 220,30 PLN obejmuje odsetki naliczone przez bank od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach.

	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
Przychody według rodzaju		
Przychody ze sprzedaży produktów Narodowemu Funduszowi Zdrowia:	1.853.656,70	1.899.966,35
w tym:		
- Podstawowa opieka Zdrowotna:		
- opieka lekarska	803.900,31	882.534,31
- opieka pielęgniarska	186.336,12	183.535,20
- opieka położnej	47.760,06	45.254,10
- higiena szkolna	100.971,72	99.006,83
- Stomatologia:	562.373,49	555.255,52
- Rehabilitacja:	150.795,00	134.330,39
- Tryb nagły	1.520,00	50,00
- inne przychody z działalności	21.932,69	18.887,10
- pozostałe przychody operacyjne	68.487,61	98.952,48
- przychody finansowe	210,44	220,30
Ogółem:	1.944.287,44	

Koszty działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach w okresie od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020 roku stanowią:

Amortyzacja środków trwałych znajdujących się w ewidencji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołaczycach od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020 kwota 86.420,06 PLN

Zużycie materiałów i energii od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020 kwota 131.764,91 PLN obejmuje:

zużycie leków 13.606,67 PLN,
zużycie sprzętu jednorazowego użytku 29.250,06 PLN,
zużycie druków 1.092,55 PLN,
zużycie materiałów biurowo administracyjne 4.640,74 PLN
zużycie środków czystości 12.842,38 PLN,
wyposażenie 26.164,25 PLN
pozostałe 6.861,60 PLN
zużycie energii elektrycznej 13.179,26 PLN i ciepłej 24.127,40 PLN.

Usługi obce, od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020 kwota 575.566,96 PLN obejmuje:

badania RTG 16.457,00 PLN ,
badania USG 2.800,00 PLN,
badania laboratoryjne 30.412,58 PLN,
badania mikrobiologiczne 175,00 PLN,
zużycie wody 1.769,58 PLN
naprawa i konserwacja urządzeń 7.669,75 PLN,
usługi telekomunikacyjne 5.473,61 PLN,
badania kontrolne Sanepidu 570,19 PLN
wywóz nieczystości i utylizacja odpadów medycznych 4.762,52 PLN,
usługi transportowe 554,68 PLN,
usługi medyczne lekarskie 275.607,00 PLN,
usługi stomatologiczne 159.510,50 PLN,
wykonanie protez 7.200,00 PLN
czynsz za wynajem pomieszczeń 16.383,50 PLN
pozostałe koszty usług obcych 46.221,05 PLN.

Podatki i opłaty kwota 8.967,00 PLN podatek od nieruchomości.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, kwota 868.641,12 PLN obejmuje koszty wynagrodzeń ze stosunku pracy 707.280,85 PLN oraz z umów zleceń 161.360,27 PLN.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia kwota 154.742,34 PLN obejmuje; Ubezpieczenia Społeczne 131.696,33 PLN, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 21.548,61 PLN, inne świadczenia na rzecz pracowników 1.497,40 PLN.

Pozostałe koszty rodzajowe kwota 14.861,89 PLN obejmuje; ryczałty na przejazdy 9.277,28 PLN, koszty obsługi bankowej 391,50 PLN oraz ubezpieczenia majątkowe i OC 5.193,11 PLN.

Pozostałe koszty operacyjne kwota 140,19 PLN

	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
Koszty według rodzaju		
Amortyzacja		80.100,04
Zużycie materiałów i energii		89.268,07
Usługi obce		574.022,79
Podatki i opłaty		8.678,00
Wynagrodzenia		968.961,26
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		166.213,47
Pozostałe koszty rodzajowe		14.121,04
Pozostałe koszty operacyjne		430,38
Koszty finansowe		2,36
Ogółem		1.901.797,41

1. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. – nie dotyczy.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

W myśl art. 16 ust.1 pkt 48 ustawy o pdop odpisy amortyzacyjne od tej części wartości początkowej środków trwałych, która odpowiada poniesionym wydatkom na ich nabycie, zwrócona podatnikowi w jakiegokolwiek formie, nie stanowią kosztów uzyskania przychodów kwota 68.429,01 PLN

W myśl art.17 ust 1 ustawy o pdop dotacje otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków związanych z zakupem środków trwałych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych, są przychodem wolnym od podatku. Wykazana kwota stanowi otrzymaną dotację z Urzędu Gminy Kołaczyce, kwotę otrzymaną w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego i kwotę otrzymaną z Podkarpackiego oddziału Wojewódzkiego NFZ , która została zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów i zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł. Kwota 68.429,01 PLN

Zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 21 updog nie uważa się za koszty uzyskania przychodów odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ustawy Ordynacja podatkowa. Kwota 2,36 PLN.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	42 490,03
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą/ brutto a podstawą opodatkowania	68 431,37
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	0,00
	- sprzedaż rolnicza	
	- wycena różnic kursowych	
	-	
	-	
	- naliczone odsetki	
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/,</i>	68 431,37
	- wycena różnic kursowych	
	- odsetki budżetowe	
	- darowizny	
	- koszty rolnicze	
	- aktualizacja należności VAT NKUP	
	- odpisanie wierzytelności przedawnionych	
	- mandaty	
	- składki PFRON	
	- podatek leśny i rolny	
	- amortyzacja rolnicza	
	- amortyzacja budynków mieszkalnych	
	- pozostała amortyzacja NKUP	68 429,01
	- odsetki	
	- pozostałe koszty NKUP	2,36
	<i>c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.</i>	
	-	
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic.	110 921,40
4	Odliczenia od dochodu:	0,00
	<i>a/ darowizny,</i>	
	<i>b/ część straty podatkowej lat ubiegłych</i>	2,36
	<i>c/ ulgi inwestycyjne.</i>	
5	Podstawa opodatkowania	
6	Podatek dochodowy	0,00
7	Zysk / strata netto	110 921,40

5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych – nie dotyczy
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby- nie dotyczy
7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie dotyczy
8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie dotyczy
9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy

III. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy
IV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu i grupach zawodowych

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. na podstawie umów o pracę

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba osób	
		ogółem	W tym kobiety
1.	Lekarze	0	0
2.	Lekarze stomatolodzy	1	1
3.	Pielęgniarki	7	7
5.	Fizjoterapeuci	3	2
6.	Asystentki stomatologiczne	3	3
7.	Higienistki szkolne	1	1
8.	Personel administracji	2	2
9.	Sprzątaczką	1	1
	Razem:	18	17

Przeciętne zatrudnienie na podstawie umów o pracę w 2019 roku w osobach wyniosło – 17,13 osób. W przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy 17,63 etatów.

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. na podstawie kontraktów i umów cywilno-prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba osób	
		ogółem	W tym kobiety
1.	Lekarze	4	2
2.	Lekarze stomatolodzy	3	2
3.	Położne	1	1
	Razem:	8	5

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze – nie dotyczy

V. Informacje o zdarzeniach dot. lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy

VI. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych – nie dotyczy

VII. Informacje połączenia spółek – nie dotyczy

VIII. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności – nie dotyczy

IX. Inne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

data i podpis osoby prowadzącej księgi

data i podpis kierownika zakładu

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2020	2019			2020	2019
A	Aktywa trwałe	203 014,62	242 988,01	A	Kapitał (fundusz) własny	509 930,79	332 969,03
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	332 969,03	290 479,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	203 014,62	242 988,01	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	203 014,62	242 988,01		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	146 738,94	199 437,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		42 490,03
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 620,35	28 128,22	VI	Zysk (strata) netto	176 961,76	
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	28 655,33	15 422,40	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 491,32	319 884,05
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	103 681,15	116 318,12
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	102 645,10	112 770,68
B	Aktywa obrotowe	547 407,49	409 865,07	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	14 092,34	5 814,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	14 092,34	5 814,26	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 683,79	69 272,12
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	45 683,79	69 272,12
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	178 433,32	205 358,57	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 221,23	33 320,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	32 740,08	10 177,94
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 036,05	3 547,44
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	136 810,17	203 565,93
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	136 810,17	203 565,93
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	136 810,17	203 565,93
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	178 433,32	205 358,57				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	178 433,32	205 358,57				
	– do 12 miesięcy	178 433,32	205 358,57				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	349 691,34	193 499,13			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	349 691,34	193 499,13			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	349 691,34	193 499,13			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	349 691,34	193 499,13			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 190,49	5 193,11			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	750 422,11	652 853,08			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			750 422,11	652 853,08	

.....
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 918 853,45	1 875 589,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 918 853,45	1 875 589,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 840 924,28	1 901 364,67
I	Amortyzacja	86 420,06	80 100,04
II	Zużycie materiałów i energii	131 764,91	89 268,07
III	Usługi obce	575 566,96	574 022,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 967,00	8 678,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	868 641,12	968 961,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	154 702,34	166 213,47
	– emerytalne	62 739,67	70 653,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 861,89	14 121,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	77 929,17	-25 775,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	98 952,48	68 487,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	98 952,48	68 487,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	140,19	430,38
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	140,19	430,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	176 741,46	42 281,95
G	Przychody finansowe	220,30	210,44
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:	220,30	210,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	2,36
I	Odsetki, w tym:		2,36
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	176 961,76	42 490,03
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	176 961,76	42 490,03

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2020	2019			2020	2019
A	Aktywa trwałe	203 014,62	242 988,01	A	Kapitał (fundusz) własny	509 930,79	332 969,03
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	332 969,03	290 479,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	203 014,62	242 988,01	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	203 014,62	242 988,01		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	146 738,94	199 437,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		42 490,03
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 620,35	28 128,22	VI	Zysk (strata) netto	176 961,76	
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	28 655,33	15 422,40	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 491,32	319 884,05
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	103 681,15	116 318,12
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	102 645,10	112 770,68
B	Aktywa obrotowe	547 407,49	409 865,07	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	14 092,34	5 814,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	14 092,34	5 814,26	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 683,79	69 272,12
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	45 683,79	69 272,12
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	178 433,32	205 358,57	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 221,23	33 320,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	32 740,08	10 177,94
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 036,05	3 547,44
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	136 810,17	203 565,93
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	136 810,17	203 565,93
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	136 810,17	203 565,93
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	178 433,32	205 358,57				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	178 433,32	205 358,57				
	– do 12 miesięcy	178 433,32	205 358,57				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	349 691,34	193 499,13			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	349 691,34	193 499,13			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	349 691,34	193 499,13			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	349 691,34	193 499,13			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 190,49	5 193,11			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	750 422,11	652 853,08			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			750 422,11	652 853,08	

.....
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 918 853,45	1 875 589,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 918 853,45	1 875 589,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 840 924,28	1 901 364,67
I	Amortyzacja	86 420,06	80 100,04
II	Zużycie materiałów i energii	131 764,91	89 268,07
III	Usługi obce	575 566,96	574 022,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 967,00	8 678,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	868 641,12	968 961,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	154 702,34	166 213,47
	– emerytalne	62 739,67	70 653,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 861,89	14 121,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	77 929,17	-25 775,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	98 952,48	68 487,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	98 952,48	68 487,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	140,19	430,38
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	140,19	430,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	176 741,46	42 281,95
G	Przychody finansowe	220,30	210,44
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:	220,30	210,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	2,36
I	Odsetki, w tym:		2,36
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	176 961,76	42 490,03
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	176 961,76	42 490,03

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)