

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-05-05
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	WOJEWÓDZKI SZPITAL REHABILITACYJNY DLA DZIECI W JASTRZĘBIU-ZDRÓJU
Siedziba	
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Gmina	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Miejscowość	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Gmina	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Nazwa ulicy	KOŚCIUSZKI
Numer budynku	14
Nazwa miejscowości	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Kod pocztowy	44-330
Nazwa urzędu pocztowego	JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	8610Z
Identyfikator podatkowy NIP	6332002096
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000045140
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2021-01-01
DataDo	2021-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne	NIE
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Amortyzacja w zakresie środków trwałych o wartości od 3 500 zł do 10 000 zł obliczona została odmiennie od zasad właściwych dla amortyzacji podatkowej, co wynika ze szczególnych uwarunkowań jednostki. Wyjaśniamy, że przepisy ustawy o rachunkowości nie określają wartości, poniżej której możliwe jest automatyczne odnoszenie wartości początkowej środków trwałych w koszty działalności operacyjnej, tak jak to ma miejsce w przepisach podatkowych. Ponadto podstawowym kryterium ustalania stawki amortyzacyjnej środków trwałych zgodnie z ustawą o rachunkowości jest okres jego użyteczności (dłuższy niż rok). Oznacza to, że dla

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

na jest obniżona stawka do budynków (gr I) oraz środka transportu (gr VII), g) wyłączono z ewidencji wartościowej dnia 29.12.2008 r. zbiory biblioteczne, h) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat. Na dzień bilansowy rzeczowy majątek trwały, wycenia się z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych oraz oceną majątku pod względem trwałej utraty wartości

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR.
3. Nie mamy obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych.
4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

opis

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

- a) zapasy – dotyczą sprzętu ochrony osobistej w związku z zagrożeniem epidemiologicznym w kraju, - według cen zakupu brutto, koszty nabycia są nieistotne lub nie występują;
 - b) należności, roszczenia i zobowiązania
- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

- a) zapasy – dotyczą sprzętu ochrony osobistej w związku z zagrożeniem epidemiologicznym w kraju, - według cen zakupu brutto, koszty nabycia są nieistotne lub nie występują;
 - b) należności, roszczenia i zobowiązania
- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

Bilans	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	5 007 804,24	4 371 095,59
A. Aktywa trwałe	3 070 885,39	2 567 326,75
A.I. Wartości niematerialne i prawne	20 520,50	0,00
A.I.1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2. Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3. Inne wartości niematerialne i prawne	20 520,50	0,00
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 050 364,89	2 567 326,75
A.II.1. Środki trwałe	2 322 908,34	2 393 078,72
A.II.1.A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	363 000,00	363 000,00
A.II.1.B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 873 999,43	1 907 598,23
A.II.1.C. urządzenia techniczne i maszyny	68 104,54	100 048,18
A.II.1.D. środki transportu	1 659,44	2 489,48
A.II.1.E. inne środki trwałe	16 144,93	19 942,83
A.II.2. Środki trwałe w budowie	727 456,55	174 248,03
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1. Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

A.IV.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 936 918,85	1 803 768,84
B.I. Zapasy	9 608,59	17 511,20
B.I.1. Materiały	9 608,59	17 511,20
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00
B.I.5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	656 745,74	433 206,32
B.II.1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B. inne	0,00	0,00
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B. inne	0,00	0,00
B.II.3. Należności od pozostałych jednostek	656 745,74	433 206,32
B.II.3.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	636 299,21	411 112,33
B.II.3.A.1. – do 12 miesięcy	636 299,21	411 112,33
B.II.3.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.II.3.C. inne	20 446,53	22 093,99
B.II.3.D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	1 253 392,41	1 350 340,32
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 253 392,41	1 350 340,32
B.III.1.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00

B.III.1.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 253 392,41	1 350 340,32
B.III.1.C.1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 253 392,41	1 350 340,32
B.III.1.C.2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 172,11	2 711,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	5 007 804,24	4 371 095,59
A. Kapitał (fundusz) własny	921 373,67	938 006,11
A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 826 237,19	1 826 237,19
A.II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	597 296,17
A.II.1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
--	0,00	0,00
A.III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
--	0,00	0,00
A.V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(888 231,08)	0,00
--	0,00	0,00
--	0,00	0,00
A.VI. Zysk (strata) netto	(16 632,44)	(1 485 527,25)
A.VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 086 430,57	3 433 089,48
B.I. Rezerwy na zobowiązania	509 932,00	571 134,00
B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	505 012,00	563 854,00
B.I.2.1. – długoterminowa	430 413,00	430 707,00
B.I.2.2. – krótkoterminowa	74 599,00	133 147,00
B.I.3. Pozostałe rezerwy	4 920,00	7 280,00
B.I.3.1. – długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2. – krótkoterminowe	4 920,00	7 280,00
B.II. Zobowiązania długoterminowe	64 836,93	0,00
B.II.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3. Wobec pozostałych jednostek	64 836,93	0,00
B.II.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B.II.3.D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E. inne	64 836,93	0,00
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	775 826,55	582 388,78
B.III.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B. inne	0,00	0,00
B.III.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B. inne	0,00	0,00
B.III.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	700 228,29	501 426,16
B.III.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	173 766,53	79 961,44
B.III.3.D.1. – do 12 miesięcy	173 766,53	79 961,44
B.III.3.D.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	302 935,75	207 289,36
B.III.3.H. z tytułu wynagrodzeń	212 857,21	204 289,76
B.III.3.I. inne	10 668,80	9 885,60
B.III.4. Fundusze specjalne	75 598,26	80 962,62
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 735 835,09	2 279 566,70
B.IV.1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 735 835,09	2 279 566,70
B.IV.2.1. – długoterminowe	879 549,51	1 124 556,73
B.IV.2.2. – krótkoterminowe	1 856 285,58	1 155 009,97

Rachunek zysków i strat

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:

5 135 755,21 3 762 631,74

A.J. – od jednostek powiązanych

0,00 0,00

A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów

5 060 092,10 3 779 619,21

A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)

75 663,11 (16 987,47)

A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki

0,00 0,00

A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

0,00 0,00

-

0,00 0,00

B. Koszty działalności operacyjnej

5 633 834,31 5 340 843,18

B.I. Amortyzacja

77 295,86 102 427,98

B.II. Zużycie materiałów i energii

289 854,53 325 613,39

B.III. Usługi obce

957 675,63 851 283,45

B.IV. Podatki i opłaty, w tym:

43 149,03 21 215,26

 B.IV.1. – podatek akcyzowy

0,00 0,00

B.V. Wynagrodzenia

3 545 811,47 3 299 366,76

B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	690 344,43	713 315,70
B.VI.1. – emerytalne	297 309,92	288 350,33
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 703,36	27 620,64
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
-	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	(498 079,10)	(1 578 211,44)
D. Pozostałe przychody operacyjne	505 342,34	99 170,44
D.I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	48 862,00	71 663,54
D.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV. Inne przychody operacyjne	456 480,34	27 506,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	26 534,20	12 611,52
E.I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III. Inne koszty operacyjne	26 534,20	12 611,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	(19 270,96)	(1 491 652,52)
G. Przychody finansowe	2 640,29	6 133,10
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
G.I.A.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G.I.B.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II. Odsetki, w tym:	2 640,29	6 133,10
G.II.J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.III.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,77	7,83
H.I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
H.I.J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H.II.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV. Inne	1,77	7,83
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	(16 632,44)	(1 485 527,25)
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	(16 632,44)	(1 485 527,25)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	938 006,11	2 423 533,36
I.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	938 006,11	2 423 533,36
IA.1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 826 237,19	1 826 237,19
IA.1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
IA.1.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

IA.1.1.A.1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.1.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.B.1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 826 237,19	1 826 237,19
IA.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	597 296,17	745 911,12
IA.2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	(597 296,17)	(148 614,95)
IA.2.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.2.1.A.1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
IA.2.1.A.2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
IA.2.1.A.3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.2.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	597 296,17	148 614,95
IA.2.1.B.1. – pokrycia straty	597 296,17	148 614,95
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	597 296,17
IA.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.3.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.3.1.B.1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
IA.4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
IA.4.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.4.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 485 527,25)	(148 614,95)

IA.5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
IA.5.1.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.5.1.2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.2.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.2.A.1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.5.2.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 485 527,25)	(148 614,95)
IA.5.4.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.5.4.2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 485 527,25)	(148 614,95)
IA.5.5.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.5.A.1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.5.5.B. zmniejszenie (z tytułu)	597 296,17	148 614,95
pokrycie z kapitału zapasowego	597 296,17	148 614,95
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IA.5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(888 231,08)	0,00
IA.5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(888 231,08)	0,00
IA.6. Wynik netto	(16 632,44)	(1 485 527,25)
IA.6.A. zysk netto	0,00	0,00
IA.6.B. strata netto	(16 632,44)	1 485 527,25
IA.6.C. odpisy z zysku	0,00	0,00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)

921 373,67 938 006,11

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)

921 373,67 1 723 809,21

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wartość łączna z zysków kapitałowych z innych źródeł przychodów

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.

informacjaDodatkowa.pdf

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64

[\[Otwórz plik\]](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący

(16 632,44)

Rok poprzedni

(1 485 527,25)

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

36 367,20

0,00

36 367,20

Rok poprzedni

42 394,70

0,00

42 394,70

zwrócone inne wydatki nie zaliczone do KUP- umorzenie ŚT otrzymanych z

Rok bieżący

36 367,20

0,00

36 367,20

Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem

Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21		
Rok poprzedni	42 394,70	0,00	42 394,70
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	36 367,20	0,00	36 367,20
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21		
Rok poprzedni	42 394,70	0,00	42 394,70
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:			
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	7,83	0,00	7,83
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:			
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	29 246,43	0,00	29 246,43
Rok poprzedni	34 419,82	0,00	34 419,82
wartość umorzenia udzielonych ŚT			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	29 246,43	0,00	29 246,43
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 2		
Rok poprzedni	34 419,82	0,00	34 419,82
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	29 246,43	0,00	29 246,43
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 2		
Rok poprzedni	34 419,82	0,00	34 419,82
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:			
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	96 813,79	0,00	96 813,79
Rok poprzedni	85 018,77	0,00	85 018,77
koszty amortyzacji NKUP			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	52 186,92	0,00	52 186,92
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	56 659,66	0,00	56 659,66
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	52 186,92	0,00	52 186,92
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	56 659,66	0,00	56 659,66
koszty sfinansowane z darowizn i dotacji na działalność bieżącą			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	27 186,45	0,00	27 186,45
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	28 359,11	0,00	28 359,11
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	27 186,45	0,00	27 186,45
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	28 359,11	0,00	28 359,11
nieprzelana na rachunek bankowy część odpisu na ZFŚS			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	17 440,42	0,00	17 440,42
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	17 440,42	0,00	17 440,42
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący	114 337,44	0,00	114 337,44
Rok poprzedni	100 564,68	0,00	100 564,68
koszty składek ZUS			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	95 493,87	0,00	95 493,87
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	95 554,58	0,00	95 554,58
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	95 493,87	0,00	95 493,87
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	95 554,58	0,00	95 554,58
koszty wynagrodzeń			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	18 843,57	0,00	18 843,57
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	5 010,10	0,00	5 010,10
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	18 843,57	0,00	18 843,57
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	5 010,10	0,00	5 010,10

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący	100 564,68	0,00	100 564,68
Rok poprzedni	108 652,85	0,00	108 652,85
składki ZUS opłacone			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	95 554,58	0,00	95 554,58
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	96 244,75	0,00	96 244,75
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	95 554,58	0,00	95 554,58
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	96 244,75	0,00	96 244,75
wynagrodzenia zapłacone			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	5 010,10	0,00	5 010,10
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	12 408,10	0,00	12 408,10
Kwoty			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	5 010,10	0,00	5 010,10
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 16, Ustęp 1		
Rok poprzedni	12 408,10	0,00	12 408,10

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00	0,00	0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący	86 833,34	0,00	86 833,34
Rok poprzedni	(1 416 579,36)	0,00	(1 416 579,36)
dochód zwolniony			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem	86 833,34	0,00	86 833,34
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł 17, Ustęp 1		
Rok poprzedni	(1 416 579,36)	0,00	(1 416 579,36)

Kwoty

Rok bieżący

Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)

86 833,34

0,00

86 833,34

Artykuł 17, Ustęp 1

Rok poprzedni

(1 416 579,36)

0,00

(1 416 579,36)

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący

0,00

Rok poprzedni

1 470,00

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący

0,00

Rok poprzedni

279,00