

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁĘCZYCY

ul. Zachodnia 6

99-100 Łęczyca

NIP: 775-10-58-587

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2024...31.12.2024

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2024...31.12.2024**Data sporządzenia sprawozdania: **31.12.2024**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁĘCZYCY**Siedziba: **województwo łódzkie, powiat łęczyca, gmina Łęczyca, miejscowość Łęczyca**Adres: **ul. Zachodnia 6 99-100 Łęczyca**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8610Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7751058587

Numer KRS: 0000051310

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2024...31.12.2024

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce w szczególności w oparciu o przepisy:

- Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 t.j.)
- Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2023 r., poz 1570 t.j..)
- Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 2587 z późn. zm.)
- Zarządzenie nr 78/2020/QZ z dnia 28 grudnia 2020 r. Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łęczycy w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości obowiązujących w Zespole Opieki Zdrowotnej w Łęczycy
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywalnym okresie używania dłuższym niż rok, przyjęto stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, będącym załącznikiem do ustawy podatkowej. Przyjęto zasadę amortyzacji liniowej.
- Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej poniżej 10.000 zł, które spełniają wymagania określone w art. 3 ust.1 pkt. 15 ustawy o

rachunkowości nie są zaliczone do środków trwałych (traktowane są jak materiały). Koszt ich zakupu jest odpisywany w pełnej wartości w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową.

- Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo - wartościową materiałów i towarów, wycenia się w cenach zakupu.

- Do rozchodów materiałów z magazynu stosuje się metodę FIFO, z tym, że do rozchodów materiałów leczniczych (leki, opatrunki, odczynniki, środki techniczne) znajdujących się w magazynie Apteki stosuje się zasadę „wg terminu przydatności do użycia”.

- Odpisy aktualizujące aktywa obrotowe – należności - dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób fizycznych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych (półrocznych, nie później niż na dzień bilansowy) , zgodnie z regulaminem windykacji należności udzielanych świadczeń zdrowotnych.

- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy.

- Rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne koszty, straty oraz rezerwa na restrukturyzację wyceniane są w uzasadnionej wysokości. Podstawą do ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest wiarygodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Rezerwy tworzone są odpowiednio w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

- Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy". Polega to na przeksięgowaniu na konto 860 wszystkich sald przychodów i kosztów z działalności operacyjnej, finansowej.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Bilans , Rachunek zysków i strat wariant porównawczy, Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia oraz informacji dodatkowej, obejmującej informacje i objaśnienia do sprawozdania.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	37 311 072,21	22 309 146,22
A	+Aktywa trwałe	20 708 800,03	8 949 901,11
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	113 447,28	213 580,80
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	113 447,28	213 580,80
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	20 595 352,75	8 736 320,31
A.II.1	+Środki trwałe	16 867 772,73	8 736 320,31
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	414 168,00	414 168,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 033 129,69	6 324 979,65
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	5 938 608,61	37 298,07
A.II.1.D	+środki transportu	65 363,15	93 201,81
A.II.1.E	+inne środki trwałe	4 416 503,28	1 866 672,78
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	3 727 580,02	0,00
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	16 602 272,18	13 359 245,11
B.I	+Zapasy	649 530,07	594 353,52
B.I.1	+Materiały	649 530,07	594 353,52
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	9 932 393,87	10 756 915,94

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
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	9 932 393,87	10 756 915,94
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 819 651,67	10 632 764,32
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	9 819 651,67	10 632 764,32
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	108 691,23	117 966,35
B.II.3.C	+inne	4 050,97	6 185,27
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	5 988 373,24	1 976 266,65
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 988 373,24	1 976 266,65
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	5 988 373,24	1 976 266,65
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 988 373,24	1 976 266,65
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	31 975,00	31 709,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	37 311 072,21	22 309 146,22
A	+Kapitał (fundusz) własny	683 247,58	29 921,81
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	9 711 636,61	9 711 636,61
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	39 740,49	39 740,49
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	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
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 739 832,46	-10 311 924,80
A.VI	+Zysk (strata) netto	671 702,94	590 469,51
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 627 824,63	22 279 224,41
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	3 620 000,00	4 420 000,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+ - długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ - krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	3 620 000,00	4 420 000,00
B.I.3.A	+ - długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ - krótkoterminowe	3 620 000,00	4 420 000,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	3 669 515,61	3 287 917,00
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	3 669 515,61	3 287 917,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	3 669 515,61	3 287 917,00
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	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	14 244 226,42	11 131 805,34
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	13 772 304,34	11 073 452,26
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	1 410 068,04	910 068,00
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:	2 780 306,54	1 996 439,60
B.III.3.D.1	+ - do 12 miesięcy	2 780 306,54	1 996 439,60
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	4 166 432,79	3 507 573,52
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	5 406 445,51	4 650 319,68
B.III.3.I	+inne	9 051,46	9 051,46
B.III.4	+Fundusze specjalne	471 922,08	58 353,08
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	15 094 082,60	3 439 502,07
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	15 094 082,60	3 439 502,07
B.IV.2.A	+ - długoterminowe	15 094 082,60	3 439 502,07
B.IV.2.B	+ - krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	109 827 817,56	94 504 455,76
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	108 695 641,43	93 337 295,35
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	328,28	2 343,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	438 293,32	397 954,91
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	693 554,53	766 862,50
B	Koszty działalności operacyjnej	109 561 838,46	92 096 968,85
B.I	+Amortyzacja	1 486 638,68	1 276 063,13
B.II	+Zużycie materiałów i energii	11 246 774,74	9 495 370,99
B.III	+Usługi obce	30 897 610,81	23 949 162,37
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	1 908 980,65	1 536 426,44
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	53 288 490,57	46 258 769,10
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 783 609,39	8 558 024,47
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	256 179,09	256 289,85
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	693 554,53	766 862,50
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	265 979,10	2 407 486,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 472 823,37	3 303 145,31
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	1 408 756,75	1 187 424,93
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 064 066,62	2 115 720,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 621 538,84	4 665 516,15
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	3 621 538,84	4 665 516,15
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 117 263,63	1 045 116,07
G	Przychody finansowe	171 522,46	162 296,21
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
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	171 522,46	36 195,09
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	126 101,12
H	Koszty finansowe	617 083,15	616 942,77
H.I	+Odsetki, w tym:	617 083,15	616 942,77
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	671 702,94	590 469,51

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
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)	671 702,94	590 469,51

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 921,81	-666 364,73
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	-18 377,17	105 817,03
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 544,64	-560 547,70
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 711 636,61	9 711 636,61
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 711 636,61	9 711 636,61
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 740,49	39 740,49
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 740,49	39 740,49
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 721 455,29	-10 417 741,83
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 721 455,29	-10 417 741,83
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	-18 377,17	105 817,03
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 739 832,46	-10 311 924,80
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 739 832,46	-10 311 924,80

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 739 832,46	-10 311 924,80
II.f	+Wynik netto	671 702,94	590 469,51
II.f.1	+zysk netto	671 702,94	590 469,51
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	683 247,58	29 921,81
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	683 247,58	29 921,81

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	671 702,94	590 469,51
A.II	+Korekty razem	0,00	2 915 761,29
A.II.1	+Amortyzacja	1 486 638,68	1 276 063,13
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-800 000,00	4 420 000,00
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-89 538,91	-9 815,69
A.II.7	+Zmiana stanu należności	824 522,07	-2 028 746,46
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 612 421,04	-962 138,71
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 745 053,96	107 453,99
A.II.10	+Inne korekty	-5 916,77	112 945,03
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 444 883,01	3 506 230,80
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	0,00	0,00
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	3 314 375,07	1 898 537,60
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 314 375,07	1 898 537,60
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 314 375,07	-1 898 537,60
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	2 000 000,00	4 603 870,01
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	4 603 870,01
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	1 118 401,35	5 206 726,55
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	1 118 401,35	5 206 726,55
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	881 598,65	-602 856,54
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 012 106,59	1 004 836,66
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 976 266,65	971 429,99
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 988 373,24	1 976 266,65
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2024

Załączony plik: **informacjadodatkowa.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	671 702,94	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	14 460 398,03	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.1.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	324 910,35	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.2.	Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem , zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	12 536 880,09	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.3.	Otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 53 Lit.	183 936,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	5 213 157,66	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.1.	Przychody dotyczące rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną pieniężną księgowany na koncie 760współmiernie do amortyzacji Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3e Pkt Lit.	1 180 871,77	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.2.	Wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy finansowanych ze środków budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego, ze środków agencji rządowych Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 14 Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.3.	równowartość rozwiązanych lub zmniejszonych rezerw związanych odpisami aktualizującymi należności Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 5a Lit.	4 032 285,89	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.4.	naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 2 Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	12 726 730,93	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.1.	Przychody NFZ Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3 Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.2.	Dotacje, subwencje, dopłaty inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	12 506 754,93	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.3.	Otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 53 Lit.	183 936,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.4.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	36 040,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 216 704,91	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
E.1.	amortyzacja NKUP - odpisów z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a-16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	1 180 871,77	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.2.	PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	57 281,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.3.	Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	1 364 202,15	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.4.	utworzone rezerwy Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit.	3 317 125,53	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.5.	zasądzone renty - kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłok w dostarczaniu towarów wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 22 Lit.	56 004,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.6.	odpisy aktualizujące należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26a Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.7.	koszty reprezentacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.8.	koszty egzekucyjne Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 17 Lit.	95 967,12	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.9.	Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem wpłat określonych przepisami Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 14 Lit.	7 712,87	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.10.	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej - zapłacone Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	174,14	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.11.	Grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetki od tych grzywien i kar Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 18 Lit.	137 366,33	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	338 936,29	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.1.	Umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	338 936,29	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	187 472,78	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.1.	Wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art.16.1.p.57 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	187 472,78	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	-93 046,60	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.1.	strata z roku 2022	-93 046,60	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis