

UCHWAŁA NR 310/24
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 26 CZERWCA 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze za 2023 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2023.120 z późn. zm.) oraz art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j.Dz.U.2024.566) uchwała się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Ochrony Zdrowia.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
RENATA JANIK

(dokument podpisano elektronicznie)

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku jednostki:

**Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji
w Czarnieckiej Górze**

z siedzibą w Czarnieckiej Górze 43, 26-220 Stąporków

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI**

**Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji
w Czarnieckiej Górze**

z siedzibą w Czarnieckiej Górze 43, 26-220 Stąporków

*Dla Samorządu Województwa Świętokrzyskiego, Wojewody Świętokrzyskiego,
Rady Społecznej oraz Dyrekcji Samodzielnego Świętokrzyskiego Centrum
Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze*

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze** („Jednostka”), które zawiera wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans na dzień 31 grudnia 2023 r., rachunek zysków i strat za rok, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 roku poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Zwracamy uwagę na zagrożenie kontynuacji działalności opisanej w ustępie 9 w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn.zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/II/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa, a także za kontrolę wewnętrzną,

którą Dyrektor Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Jednostki;

- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.


Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Artur Szymański działający w imieniu FEHU GLOBAL AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-008), przy ulicy Warszawskiej 40/2A wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4102 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

FEHU GLOBAL AUDYT Sp. z o.o.

ul. Warszawska 40/2A 40-008 Katowice

Artur S
Kluczowy Biegły R

Signed by /
Podpisano przez:
Artur Szymański
Date / Data:
2024-06-07
16:04


GLOBAL AUDYT
www.globalaudyt.pl
*FEHU GLOBAL AUDYT Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm
audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru
Audytowego pod numerem 4102*

Katowice, dnia 7 czerwca 2024 roku

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 5 8 1 2 4 8 7 9 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 1 6 1 8
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-03-2024		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie				
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023	
Jednostka danych liczbowych				
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych		
Dane identyfikujące jednostkę				
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania				
Nazwa Firmy				
ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM REHABILITACJI				
Siedziba podmiotu				
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KONECKI	
Gmina	STĄPORKÓW	Miejscowość	CZARNIECKA GÓRA	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	KONECKI		Gmina	STĄPORKÓW
Ulica	BRAK		Nr domu	43
			Nr lokalu	brak
Miejscowość	CZARNIECKA GÓRA		Kod pocztowy	26-220
			Poczta	STĄPORKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego				
Kraj			Kod pocztowy	
			Miejscowość	
Ulica			Nr domu	
			Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
Numer PKD				
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI				

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego SPZOZ wykazuje ujemne kapitały własne.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości stosując jako regułę cenę nabycia z uwzględnieniem utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stosowane są stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości niższej niż 1 000,00 zł. amortyzowane są jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości, w momencie przekazania do użytkowania.

Wyceny pozostałych aktywów i pasywów.

Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane według ceny zakupu, a wartość ich rozchodu według metody FIFO (pierwsze weszło - pierwsze wyszło).

Należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

Fundusze własne określa Statut ŚCR. Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 "Koszty rodzajowe i ich rozliczenie", oraz na kontach zespołu 5 "Koszty według typów działalności i ich rozliczenie".

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy koryguje bieżący podatek dochodowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120,295,1598), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariacie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników cząstkowych z obrotami i saldami kont księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone i odpowiednio zaksięgowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego Infomedica firmy Asseco Poland S.A. Opis systemu informatycznego, zawierający wykaz procedur lub funkcji, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania ujęty jest w Instrukcji obsługi firmy Asseco Poland S.A.

W celu zapewnienia ochrony danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych stosowane są zabezpieczenia:

- 1/ fizyczne zabezpieczenia zewnętrzne,
- 2/ nadawanie uprawnień użytkownikom systemu finansowo-księgowego przez administratora systemu,
- 3/ stosowanie haseł dostępu do komputera i programu finansowo-księgowego,
- 4/ tworzenie dwóch rezerwowych kopii bezpieczeństwa na trwałych nośnikach danych na koniec każdego dnia w systemie 5-dniowym - (poniedziałek - piątek),
- 5/ przechowywanie kopii bezpieczeństwa poza pomieszczeniem serwerowni.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM
REHABILITACJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	24 248 928,70	25 226 700,24	A	Kapitał (fundusz) własny	-2 225 856,56	-1 086 893,88
I	Wartości niematerialne i prawne	665 766,70	901 118,73	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 440 133,02	10 394 833,64
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	665 766,70	901 118,73				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 583 162,00	24 325 581,51	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	23 583 162,00	24 325 581,51		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	313 172,00	313 172,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 241 909,43	21 066 314,67		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	939 909,85	946 451,55		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	97 241,00	138 924,50				
e)	inne środki trwałe	1 990 929,72	1 860 718,79				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 233 850,52	-11 668 093,90
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	567 860,94	186 366,38
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 424 612,37	29 259 370,16
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 960 969,53	242 489,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 752 123,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	1 527 041,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	225 082,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	208 846,53	242 489,16
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	208 846,53	242 489,16
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2 010 182,35	2 369 291,50
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 010 182,35	2 369 291,50
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 688 900,00	1 796 900,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	321 282,35	572 391,50
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 998 367,27	2 646 291,83
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 949 827,11	2 945 776,04		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	12 895,85	452 699,81		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	12 895,85	452 699,81	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 053 441,23	897 765,58	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 877 453,69	2 514 333,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	108 000,00	108 000,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	713 447,15	507 159,12
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	713 447,15	507 159,12

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 199 267,42	1 129 793,63
3	Należności od pozostałych jednostek	1 053 441,23	897 765,58	h)	z tytułu wynagrodzeń	779 343,52	685 146,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 040 186,23	882 463,58	i)	inne	77 395,60	84 233,96
	– do 12 miesięcy	1 040 186,23	882 463,58	4	Fundusze specjalne	120 913,58	131 958,79
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 455 093,22	24 001 297,67
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	13 255,00	15 302,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 455 093,22	24 001 297,67
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	19 202 673,74	20 626 449,30
III	Inwestycje krótkoterminowe	864 709,93	1 574 481,62		– krótkoterminowe	2 252 419,48	3 374 848,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	864 709,93	1 574 481,62				
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	864 709,93	1 574 481,62				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	858 547,57	1 574 292,99				
	– inne środki pieniężne	6 162,36	188,63				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 780,10	20 829,03				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	26 198 755,81	28 172 476,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	26 198 755,81	28 172 476,28

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 012 575,67	16 140 977,43
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 014 305,14	16 143 986,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 097,00	-3 355,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	367,53	345,72
B	Koszty działalności operacyjnej	22 139 495,56	17 927 870,67
I	Amortyzacja	2 067 603,40	1 783 117,08
II	Zużycie materiałów i energii	2 831 416,38	1 613 421,68
III	Usługi obce	2 091 003,17	1 665 920,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	83 834,47	73 598,66
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	12 335 644,28	10 538 330,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 662 437,84	2 183 890,98
	– emerytalne	1 165 509,84	978 579,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	67 556,02	69 591,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 126 919,89	-1 786 893,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 731 313,03	2 031 122,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	546 305,76	142 366,75
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 185 007,27	1 888 755,79
E	Pozostałe koszty operacyjne	31 260,80	53 549,02
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	31 260,80	53 549,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	573 132,34	190 680,28
G	Przychody finansowe	470,05	6,14
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:	470,05	6,14
	– 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	5 741,45	4 320,04
I	Odsetki, w tym:	404,45	454,04
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	5 337,00	3 866,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	567 860,94	186 366,38
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	567 860,94	186 366,38

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 086 893,88	-1 273 260,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 086 893,88	-1 273 260,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 394 833,64	10 394 833,64
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	45 299,38	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	45 299,38	0,00
	- nieodpłatne otrzymanie skl. majątkowych od organu założycielskiego	45 299,38	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 440 133,02	10 394 833,64
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 233 850,52	-11 668 093,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 233 850,52	-11 668 093,90
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- zaksięgowanie usług medycznych z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zaksięgowanie wyniku za poprzedni rok	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 233 850,52	-11 668 093,90
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 233 850,52	-11 668 093,90
6.	Wynik netto	567 860,94	186 366,38
	a) zysk netto	567 860,94	186 366,38
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 225 856,56	-1 086 893,88
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 225 856,56	-1 086 893,88

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	567 860,94	186 366,38
II.	Korekty razem	-829 624,92	-151 178,05
1.	Amortyzacja	2 067 603,40	1 783 117,08
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 271,40	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-33 642,63	-39 560,22
6.	Zmiana stanu zapasów	439 803,96	19 859,17
7.	Zmiana stanu należności	-155 675,65	-70 688,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	352 075,44	313 489,95
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 427 242,92	-2 144 819,82
10.	Inne korekty	-77 817,92	-12 575,22
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-261 763,98	35 188,33
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	883 456,45	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	470,05	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	470,05	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	470,05	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	882 986,40	0,00
II.	Wydatki	1 217 722,71	2 319 379,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 217 722,71	2 319 379,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-334 266,26	-2 319 379,74
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 408 937,39
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	2 408 937,39
II.	Wydatki	113 741,45	13 100,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	108 000,00	13 100,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	5 741,45	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-113 741,45	2 395 837,39
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-709 771,69	111 645,98
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-709 771,69	111 645,98
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 574 481,62	1 462 835,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	864 709,93	1 574 481,62
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	74 709,51	54 349,61

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	567 860,94					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 910 206,11					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	20 834 152,64					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	200 182,59					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	369 234,88					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	20 545 550,10					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 864,13					
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1. 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, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - stan i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4)	Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (6+7)	Wartość początkowa brutto na koniec roku obrotowego (2+5-8)
		aktualizacja	przychody przemieszczenia		likwidacja	inne przekazanie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Wartości niematerialne i prawne	1 385 130,78	-	19 680,00	19 680,00			-	1 404 810,78
1. Inne wartości niematerialne i prawne	1 385 130,78	-	19 680,00	19 680,00			-	1 404 810,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 208 768,96	-	1 296 250,76	1 296 250,76				50 505 019,72
I. Środki trwałe	47 972 464,08	-	1 092 211,54	1 092 211,54				49 064 675,62
a) grunty	313 172,00	-	-	-			-	313 172,00
b) budynki i lokale oraz obiekty inż. wodnej i ląd.	37 568 593,56	-	141 680,00	141 680,00			-	37 710 273,56
c) urządzenia techn. i maszyny	47 895 56,75	-	333 398,14	333 398,14			-	5 122 954,89

d) środki transportu	271 771,82	-					271 771,82
e) inne środki trwałe	5 029 369,95	-	617 133,40	617 133,40			5 646 503,35
2. Środki trwałe w budowie	-	-					
3. Niskocenne środki trwałe	1 236 304,88		204 039,22	204 039,22			1 440 344,10

Umorzenie - stan na początek roku	Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość składników aktywów trwałych	
						Stan na początek roku obrotowego (2-10)	Stan na koniec roku obrotowego (9-15)
10	11	12	13	14	15	16	17
484 012,05		255 032,03			739 044,08	901 118,73	665 766,70
484 012,05		255 032,03	-		739 044,08	901 118,73	665 766,70
24 883 187,45	-	2 038 670,27			26 921 857,72	24 325 581,51	23 583 162,00
23 646 882,57	-	1 834 631,05			25 481 513,62	24 325 581,51	23 583 162,00
-	-	-	-	-	-	313 172,00	313 172,00
16 502 278,89	-	966 085,24	-	-	17 468 364,13	21 066 314,67	20 241 909,43
3 843 105,20	-	339 939,84	-	-	4 183 045,04	946 451,55	939 909,85
132 847,32	-	41 683,50	-	-	174 530,82	138 924,50	97 241,00
3 168 651,16	-	486 922,47			3 655 573,63	1 860 718,79	1 990 929,72
1 236 304,88		204 039,22			1 440 344,10	0	0

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - nie dotyczy

1.3. Kwota zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy - nie dotyczy

1.4. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.5. Wartość początkowa nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (użyczenia), w tym leasingu;

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4
41 712,78	0,00	0,00	41 712,78
Razem 41 712,78	0,00	0,00	41 712,78

1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności:

1	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Wielkość odpisów			
		Na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na koniec roku
1	2	3	4		
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-	-	-
2.	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-	-	-
3.	Należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega- NFZ za nadwykonania.	-	-	-	-
4.	Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających roszczenie w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	-	-	-	-
5.	Należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-	-	-
Ogółem wartość wykazana w bilansie		-	-	-	-

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych; nie dotyczy.

1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów własnych przedstawia zestawienie zmian w kapitale(funduszu) własnym.

1.10. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy

1.11. Wartość rezerw na koniec 2023 r wyniosła 1 960 969,53 zł.

Utworzona rezerwa dotyczy naliczonej kwoty do zapłaty w wyniku przeprowadzonej kontroli ZUS za lata 2011 - 2015, zakończonej wydaniem decyzji 14 stycznia 2016r skutkującej naliczeniem kwoty do zapłaty dla ZUS, od której złożono odwołanie do Sądu Okręgowego w Kielcach za pośrednictwem ZUS w Kielcach oraz ujęto rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe i nagrody jubileuszowe.

1.12.Zobowiązania według okresów wymagalności wobec pozostałych jednostek

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.Jednostek powiązanych										
a) z tyt. dostaw i usług										
b) inne										
2.Pozostałych jednostek										
a) kredyty i pożyczki	108 000,00	108 000,00	324 000,00	216 000,00	324 000,00	216 000,00	1256900,00	1148900,00	1 904 900,00	1 796 900,00
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych										
c) inne zobow. finansowe										
d) z tyt. dostaw i usług	507 159,12	713 447,15							507 159,12	713 447,15
e) zobowiąz. wekslowe										
f) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świad.	1 129 793,63	1 199 267,42	572 391,50	268 929,87					1 702 185,13	1 520 549,77
g) z tyt. wynagrodzeń	685 146,33	779 343,52							685 146,33	779 343,52
h) inne	84 233,96	77 395,60							84 233,96	77 395,60
Razem	2 514 333,04	2 877 453,69	896 391,50	484 929,87	324 000,00	216 000,00	1256900,00	1148900,00	4 883 624,54	4 887 636,04

1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.

1.14. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów , w tym:	20 829,03	18 780,10
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	18 732,03	18 780,10
	- opłacone prenumeraty i abonamenty	2 097,00	0
	- koszty remontowe	0	0
2.	Ogółem międzyokresowe rozliczenia przychodów, w tym:	24 001 297,67	21 455 093,22
	- ujemna wartość firmy	-	-
	- równowartość darowizn i dotacji na sfinansowanie środków trwałych	21 753 013,09	21 197 745,52
	- NFZ niewykonany kontrakt	1 987 508,40	257 347,70

1.15 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu powiązania

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4
Zobowiązania wobec ZUS z tytułu układów ratalnych	572 391,50	II.3.e	321 282,35
		III.3.g	251 109,15
Razem	572 391,50		572 391,50

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe; nie występują.

1.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie występują

1.18. Wartość środków zgromadzonych na rachunku VAT wynosi „0”

Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pary lub usług - nie dotyczy.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		w tym za granicę i do UE	
		za poprzedni rok	za rok obrotowy	za poprzedni rok	za obrotowy rok
1.	Sprzedaż usług medycznych w tym:	15 838 234,90	19 578 749,12		
	- NFZ	15 753 432,90	19 192 351,12	-	-
	- świadczenia odpłatne	84 802,00	386 398,00	-	-
2.	Przychody z pozost. działalności w tym:	305 751,97	435 556,02		
	- usługi basenowe	222 214,19	322 528,32	-	-
	- wynajem pokoi	731,47	4 027,77	-	-
	- sprzedaż energii	27 099,60	18 986,03	-	-
	- sprzedaż posiłków	32 442,71	36 776,91	-	-
	- pozostałe	23 264,00	53 236,99	-	-
3.	Sprzedaż materiałów	345,72	367,53		
4.	Zmiana stanu produktów	-3 355,16	-2 097,00		

2.2. ŚCR sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Nie zostały poniesione koszty na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie.

2.3. Odpisy aktualizujące środki trwałe; nie występują.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie występuje.

2.5. W roku obrotowym 2023 nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się go w roku następnym.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Przychody ogółem	22 744 358,75 zł.
Minus: -zmiana stanu produktów	2 097,00 zł.
-amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ze źródeł obcych	1 908 109,11 zł.
Przychód podatkowy	20 834 152,64 zł.
Koszty ogółem	22 176 497,81 zł.
Minus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu: w tym:	2 000 182,59 zł.
- odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych ZUS i opłata prolongacyjna	5 741,45 zł.
- amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych ze źródeł obcych	1 992 577,01 zł.
- koszty reprezentacji	1 864,13 zł.
Plus koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów	369 234,88 zł.
- składki ZUS za 2022 r zapłacone w 2023 r	369 234,88 zł.
Koszty uzyskania przychodów	20 545 550,10 zł.
Dochód podatkowy	288 602,54 zł.
Wydatki podlegające opodatkowaniu (nie przeznaczone na cele statutu)	1 864,13 zł

2.7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - nie wystąpiły.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie wystąpiły.

2.9. W 2023 roku poniesione zostały nakłady na środki trwałe w kwocie 1 296 250,76 zł dotyczące zakupu i modernizacji środków trwałych.

Zestawienie poniesionych w 2023 r. i planowanych na 2024 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

Lp.	Nakłady na	Koszty poniesione w 2023 r	Koszty planowane na 2024 r
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	19 680,00	-
2.	Nabycie i modernizacja środków trwałych, w tym; - na ochronę środowiska	1 296 250,76	2 032 000,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	1 315 930,76	2 032 000,00

2.10. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie -nie wystąpiły.

2.11. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych - nie dotyczy.

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w ustawie o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności - nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią. Przepływy środków pieniężnych wynoszą ogółem - 709 771,69 zł.

w tym z działalności:

- operacyjnej	- 323 796,56 zł
- inwestycyjnej	- 1 075 186,04 zł
- finansowej	689 210,91 zł

Bilansowa zmiana rezerw wynosi 1 718 480,37 zł. Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów pieniężnych wynosi -33 642,63 zł.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.

5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy: nie dotyczy.

5.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi : nie dotyczy.

5.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku poprzednim i obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Grupa zawodowa	Ilość etatów przeliczeniowych	
	2022 rok	2023 rok
Lekarze	4	4
Pielęgniarki	32	33,75
Rehabilitanci	38,25	37
Salowe + kąpielowe	18	18
Statystyka+ rejestr. medyczna+ opiekun	8	10
Kapelan szpitalny i farmaceuta	2,5	2
Razem pion medyczny	102,75	104,75
Administracja	12,25	11,25
Techniczny, gospodarczy i obsługa	22	22
Kryta pływalnia	9	9
Razem pion niemedyczny	43,25	42,25
Ogółem	146,00	147,00

5.4. Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych: nie dotyczy.

5.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych: nie dotyczy.

5.6. Wynagrodzenie za przeprowadzenie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego netto wynosi 9 500,00 zł plus VAT.

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

6.1. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:
Ujęto w sprawozdaniu finansowym wycenę aktuarialną dotyczącą odpraw emerytalno-rentowych i nagród jubileuszowych w wysokości 1 752 123,00 zł.

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy.

6.3. W roku obrotowym dokonano zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian zasad sporządzania sprawozdania finansowego: nie dotyczy.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji
nie dotyczy.

VIII. Informacje na temat połączenia spółek w zależności od metody rozliczenia tego połączenia.
nie dotyczy.

IX. Informacje o zagrożeniu dla kontynuacji działalności.

Nierozliczone straty netto z lat ubiegłych powodują że ŚCR wykazuje w bilansie ujemne kapitały. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego ŚCR nie posiada płynności finansowej do bieżącego regulowania zobowiązań, jednak sytuacja ulega poprawie - za ostatnie 3 lata (2021-2023) ŚCR osiągnęło dostatecznie wyniki finansowe. Nadmienić należy że ŚCR zawarło umowy z NFZ na rok 2024 i nadal będzie udzielało świadczeń opieki zdrowotnej.

X. Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.
nie występują.

Pozostałe informacje występujące w załączniku Nr 1 do ustawy nie wystąpiły w Świątokrzyskim Centrum Rehabilitacji w roku 2023.

**Bożena
Snoch
owska** Elektronicznie
podpisany przez
Bożena
Snochowska
Data: 2024.06.07
11:15:25 +02'00'

**Mariusz Gil;
ŚCR w
Czarńeckie
j Górze** Elektronicznie
podpisany przez
Mariusz Gil; ŚCR w
Czarńeckiej Górze
Data: 2024.06.07
11:16:17 +02'00'