

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenie i zwiększenie w tytule aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanu i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.

**Tabela środków trwałych**

Nazwa grupy	Grupa 0 Grunty	Grupa I Budynki i budowle	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Grupa III-VI Urządzenia techniczne i maszyny	Grupa VIII pozostałe	Razem
Stan na BO	258 420,00	19 634 736,21	643 913,14	1 937 131,39	2 350 038,15	24 824 238,89
Zwiększenia				3 517,80	22 886,02	26 403,82
- aktualizacja wartości						
- nabycie				3 517,80	22 886,02	26 403,82
- modernizacja						
-przemieszczenie wewnątrz						
Zmniejszenia					4 672,95	4 672,95
- aktualizacja						
- nabycie						
- przemieszczenie						
- likwidacja					4 672,95	4 672,95
Stan na BZ	258 420,00	19 634 736,21	643 913,14	1 940 649,19	2 368 251,22	24 845 969,76

### Zmiany w umorzeniu środków trwałych

Nazwa grupy	Grupa 0 Grunty	Grupa I Budynki i budowle	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Grupa III-VI Urządzenia techniczne i maszyny	Grupa VIII pozostałe	Razem
Stan na BO	0	3 994 838,17	117 660,80	1 619 441,27	2 161 606,34	7 893 546,58
Aktualizacja	0	0		0	0	0
Amortyzacja za rok 2021	0	490 787,04	28 976,16	140 772,38	145 571,70	806 107,28
Przemieszczenia	0	0		0	0	0
Inne zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Inne zmniejszenia	0	0		0	4 672,95	4 672,95
Stan na BZ	0	4 485 625,21	146 636,96	1 760 213,65	2 302 505,09	8 694 980,91

### Tabela dla wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie
Stan na BO	979 479,75	905 349,43
Zwiększenia - aktualizacja - nabycie - przemieszczenie	7 380,00	56 191,81
Zmniejszenia - aktualizacja - nabycie - przemieszczenie - likwidacja	0	0
Stan na BZ	986 859,75	961 541,24

#### 1.2 Wartość gruntów oddanych nieodpłatnie w użytkowanie – akty notarialne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku zmniejszenie/zwiększenie	Stan na koniec roku
Poznań (15.788m <sup>2</sup> )	238 420,00	-	238 420,00
Owińska (19.200m <sup>2</sup> )	20 000,00	-	20 000,00



1.3 Wartość nieamortyzowanych i/lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu – nie dotyczy.

1.4 Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskanego prawa własności – nie występują.

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

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych.

Wyszczególnienie	Stan funduszu na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan funduszy na koniec roku
Fundusz założycielski	2 868 975,46	-	-	2 868 975,46
Fundusz zakładu	2 302 215,48	243 199,60	-	2 545 415,08

1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: Zysk netto w wysokości 146 951,48 zł (zgodnie z art. 57 ustawy o działalności leczniczej) zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy – nie dotyczy, gdyż: Zakład nie tworzył w 2021 r. rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników. Różnica wypłat za rok 2021 w porównaniu z rokiem 2020 nie przekracza progu istotności. Próg istotności wynosi 2% sumy bilansowej.

1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy.

Dłużnik	Kwota z BO konta „Odpisy akt.należn.”	Zwiększenia odpisów		Zmniejszenia odpisów			Kwota z BZ konta „Odpisy akt.należn.”
		Kwota zwiększenia	Synteza uzasadnienia	Kwota rozwiązania odpisu	Kwota wykorzystania	Synteza uzasadnienia	
D. Kostecka	245 969,03			7 320,20			238 648,83
G. Mańczak-Migdalek	696 752,42			609 200,95			87 551,47
Bojońska-Urbanowicz	0	9 009,39					9 009,39
P. Szefler		2 059,29					2 059,29
<b>Razem</b>	<b>942 721,45</b>	<b>11 068,68</b>		<b>616 521,15</b>			<b>337 268,98</b>

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu, pozostałość na dzień bilansowy przewidziany umową o okresie spłaty. Zobowiązania – nie wystąpiły.

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na początek roku (persaldo)	Stan na koniec roku (persaldo)
<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:</b>	<b>20 323,35</b>	<b>20 383,37</b>
- ubezpieczenia PZU	14 079,05	11 158,01
- prenumerata	4 783,06	4 534,20
- pozostałe rozliczenie kosztów w czasie	1 461,24	4 691,16
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne:</b>	<b>0</b>	<b>500 000,00</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>25 700 846,34</b>	<b>44 708 307,18</b>

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczeń na majątku. – nie występują

1.13 Zobowiązania warunkowe w tym również gwarancje i poręczenia. – nie występują

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaj, działalność) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług.



Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem	
	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
Usług, w tym:	17 211 791,02	16 036 842,22
- medycznych	17 172 594,86	16 001 572,57
- niemedycznych	39 136,14	33 672,69
- zmiana stanu produktu	60,02	1 596,96

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn dokonanych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych innych niż planowana amortyzacja – nie występuje.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występuje.

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji stanowiących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysk/strata brutto).

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Przychody wynikające z ksiąg	18 612 719,12
2	Koszty wynikające z ksiąg	18 465 767,64
3	Strata – zysk brutto (1-2)	146 951,48
4	Przychody wyłączone z opodatkowania	669 641,61
5	Przychody podatkowe nieujęte w księgach	0
6	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	669 641,61
7	Koszty podatkowe, które stanowiły koszty bilansowe w latach ubiegłych	0
8	Dochód do opodatkowania	146 951,48
9	Dochody wolne od podatku	146 951,48
10	Straty z lat ubiegłych	0
11	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0
12	Podstawa opodatkowania	0
13	Naliczony podatek za bieżący rok obrotowy wg stawki 19%	0
14	Zapłacone w roku bieżącym oraz nierozliczone w latach ubiegłych podatki od uzyskanych dywidend	0
15	Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	0
16	Podatek dochodowy do rozliczenia zobowiązanie - należność	0

2.6. Dane o kosztach zużycia wytworzonych produktów na własne potrzeby - nie dotyczy.

2.7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – nie występują.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe .

Tabela. Zestawienie poniesionych w 2021 r. i planowanych na 2022 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2021 r.	Koszty planowane na 2022 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	7 380,00	0
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	26 403,82 0	0 0
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	12 829 610,45 0	12 940 943,00 0
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
5.	Razem	12 863 394,27	12 940 943,00

2.9 Informacja o pozycjach przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- nie wystąpiły.

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie występują.

### III. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – nie występują.

### IV. Objasnienia do instrumentów finansowych

Nie dotyczy Zakładu.



## V. Informacja i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

W sprawozdaniu wystąpiły różnice pomiędzy korespondującymi ze sobą danymi z bilansu oraz rachunku przepływów pieniężnych. Różnie dotyczą utworzonego funduszu premii.

## VI. Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

6.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021
<b>Ogółem</b>	<b>148</b>
<i>Personel medyczny:</i>	<b>101</b>
lekarze	8
pielęgniarki	31
fizjoterapeuci	29
psycholog	4
terapeuta zajęciowy	5
opiekun medyczny	21
statystyk medyczny	2
sekretarka medyczna	1
<i>Personel niemedyczny</i>	<b>16</b>
dyrektor	1
administracja	13
pracownik socjalny	1
kapelan	1
<i>Pozostały personel</i>	<b>31</b>
gospodarczy	6
salowe	20
sprzątaczk	3
portierzy	2

6.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane, wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji – nie występują.

- 6.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe
- 6.4 Wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe – nie dotyczy.
- 6.5 Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe - nie występują.
- 6.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy.
- a) Zakład zawarł w dniu 06.12.2021 r. umowę o świadczenie usług w zakresie badania sprawozdania finansowego z „POL-TAX” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Bora Komorowskiego 56 C lok. 91, 03-982 Warszawa. Wynagrodzenie za przeprowadzone badanie za rok 2021 ustalono w wysokości 7 000,00 zł. – netto (słownie: siedem tysięcy złotych 00/100) płatne po wykonaniu usługi.
- b) inne usługi poświadczające – nie dotyczy.

## **VII. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

- 7.1 Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
- Zdarzenia takie nie miały miejsca.
- 7.2 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- Zdarzenia takie nie miały miejsca.
- 7.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian polityki rachunkowości, w tym metody wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki – nie występują.
- 7.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.



## VIII. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grupy kapitalowej

Nie dotyczy Zakladu.

## IX. Informacja dotyczaca polaczenia spolek – nie dotyczy.

## X. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostalo sporzadzone przy zalozeniu kontynuowania dzialalnosci gospodarczej przez jednostke w dajacej sie przewidziec przyszlosci oraz czy nie istnieja okolicznosci wskazujace na zagrozenie kontynuowania przez nia dzialalnosci

Roczne sprawozdanie finansowe sporzadzone przy zalozeniu kontynuowania dzialalnosci gospodarczej przez co najmniej dwanaście kolejnych miesiocy i dluzej; nie sa nam znane okolicznosci, ktore wskazywalaby na istnienie powaznych zagrozen dla kontynuowania przez Zaklad dzialalnosci.

Pandemia COVID-19 nie miala istotnego wplywu na dzialalnosc Zakladu. Przychody roku 2021 w porownaniu z rokiem 2020 wzrosly o 1,5%, przy rownoczesnym wzroscie kosztow na podstawowej dzialalnosci o 1,5%.

Jednostka w 2021 nie korzystala z pomocy tarczy.

Sytuacja zwiazana z Ukraina oraz sankcje na Rosje, Bialorus nie maja bezposrednio wplywu na dzialanie jednostki.

## XI. Inne istotne informacje ulatwiajace ocene jednostki – nie wystapily.

GLOWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Makowska

.....  
Podpis osoby, ktorej powierzono  
Prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

mgr Anna Majer

.....  
Podpis kierownika jednostki

