

# Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2022-01-01	
Okres do	2022-12-31	
Data sporządzenia	2023-03-31	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Nr 2 im. Tadeusza Boczonía w Mysłowicach	
Siedziba	Województwo	Śląskie
	Powiat	Mysłowice
	Gmina	Mysłowice
	Miejscowość	Mysłowice
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Śląskie
	Powiat	Mysłowice
	Gmina	Mysłowice
	Ulica	Bytomska
	Nr budynku	41
	Nr lokalu	
	Miejscowość	Mysłowice
	Kod pocztowy	41-400
	Poczta	Mysłowice
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	8610Z	
NIP	2220685722	
KRS	0000407850	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2022-01-01
	Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<p>Przyjęto do stosowania następujące zasady rachunkowości: zasada ciągłości, zasada kontynuacji działania, zasada memoriału, zasada współmierności przychodów i kosztów, zasada ostrożności, zasada istotności, zasada kompletności. Rokiem obrotowym dla SP ZOZ Szpitala nr 2 jest rok kalendarzowy. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące roku obrotowego. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie SP ZOZ w Mysłowicach i obejmują: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - środki trwałe, wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach, - od rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących w przypadku: trwałej utraty wartości, nadmiernych zapasów, zapasów nie wykazujących ruchu - przez rok - w wysokości 50% wartości, przez dwa lata 100% ich wartości, - należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, - na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności 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, - zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i powiększa się o odsetki, - zobowiązania finansowe, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu wycenia się w cenie nabycia, - rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne straty oraz rezerwa na restrukturyzację wyceniane są w uzasadnionej wysokości, niewykorzystane rezerwy na dzień na który okazały się zbędne zwiększają odpowiednio pozostałe przychody lub przychody finansowe, - rezerwy na świadczenia pracownicze ustala się w wysokości przewidzianej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązania się zakładu z zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich (aktualizowane raz na trzy lata). Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są w koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne, - fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</p>
ustalenia wyniku finansowego
<p>Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Nr 2 sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno na kontach zespołu 4-tego (kosztów według rodzajów i ich rozliczenie) oraz na kontach zespołu 5-tego (według miejsc powstawania). Podział analityczny umożliwia sporządzanie sprawozdawczości statystycznej oraz wykonanie niezbędnych, wymaganych analiz finansowych. W sytuacji, gdy koszty rodzajowe dotyczą kilku okresów (np.: koszty prenumeraty, ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości) odnoszone są na konta 640, a następnie rozliczane zgodnie z okresem, którego dotyczą. W związku z koniecznością ustalenia wyniku finansowego dokonuje się odpowiednich księgowania na koncie 860. Na wynik finansowy netto składają się: 1. wynik z działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, 2. wynik operacji finansowych, 3. wynik (zysk/strata) 4. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.</p>
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
<p>Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Nr 2 im. dr Tadeusza Boczonja w Mysłowicach sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U z 2023 poz. 120 ze zmianami). Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych - metodą pośrednią.</p>
pozostałe

# Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	27 486 345,19	28 480 644,63	-
• Aktywa trwałe	22 853 085,04	21 596 456,27	-
•• Wartości niematerialne i prawne	1 304 048,44	1 282 013,31	-
••• Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	-
••• Wartość firmy	0,00	0,00	-
••• Inne wartości niematerialne i prawne	1 304 048,44	1 282 013,31	-
••• Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	21 461 035,88	20 308 399,48	-
••• Środki trwałe	20 457 785,99	19 335 547,01	-
•••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	695 967,00	695 967,00	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 649 370,40	13 759 671,21	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	1 664 113,26	702 393,55	-
•••• środki transportu	77 820,81	84 470,81	-
•••• inne środki trwałe	4 370 514,52	4 093 044,44	-
••• Środki trwałe w budowie	1 003 249,67	972 852,47	-
••• Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-
•• Należności długoterminowe	0,00	0,00	-
••• Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
••• Od pozostałych jednostek, w których	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
••• Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-
•• Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-
••• Nieruchomości	0,00	0,00	-
••• Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
••• Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
•••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
••••• – udziały lub akcje	0,00	0,00	-
••••• – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-
••••• – udzielone pożyczki	0,00	0,00	-
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
•••• w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
•••• w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-
••••• – udziały lub akcje	0,00	0,00	-
••••• – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-
••••• – udzielone pożyczki	0,00	0,00	-
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
••• Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 000,94	6 043,48	-
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	88 000,94	6 043,48	-
• Aktywa obrotowe	4 633 260,15	6 884 188,36	-
•• Zapasy	723 554,59	1 065 781,91	-
••• Materiały	723 554,59	1 065 781,91	-
••• Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	-
••• Produkty gotowe	0,00	0,00	-
••• Towary	0,00	0,00	-
••• Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	-
•• Należności krótkoterminowe	3 613 331,79	4 865 186,58	-
••• Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	-
••••• – do 12 miesięcy	0,00	0,00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-
••••• inne	0,00	0,00	-
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	-
••••• – do 12 miesięcy	0,00	0,00	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-
••••• inne	0,00	0,00	-
••• Należności od pozostałych jednostek	3 613 331,79	4 865 186,58	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 490 734,76	4 745 099,83	-
••••• – do 12 miesięcy	3 490 734,76	4 745 099,83	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•••• – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-
•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 252,09	3 588,35	-
•••• inne	119 344,94	116 498,40	-
•••• dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	132 274,99	825 822,78	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 274,99	825 822,78	-
•••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
•••• – udziały lub akcje	0,00	0,00	-
•••• – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-
•••• – udzielone pożyczki	0,00	0,00	-
•••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
•••• w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-
•••• – udziały lub akcje	0,00	0,00	-
•••• – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-
•••• – udzielone pożyczki	0,00	0,00	-
•••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	132 274,99	825 822,78	-
•••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132 274,99	825 822,78	-
•••• – inne środki pieniężne	0,00	0,00	-
•••• – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
••• Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	164 098,78	127 397,09	-
Pasywa razem	27 486 345,19	28 480 644,63	-
• Kapitał (fundusz) własny	-17 482 682,19	-16 782 723,08	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	7 082 309,02	7 082 309,02	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	-
••• – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	-
••• – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	-
••• – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	-
••• – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 465 032,10	-20 454 362,53	-
•• Zysk (strata) netto	-3 099 959,11	-3 410 669,57	-
•• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 969 027,38	45 263 367,71	-
•• Rezerwy na zobowiązania	6 238 227,00	7 138 227,00	-
••• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	-



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
••• Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 716 152,00	3 716 152,00	-
•••• – długoterminowa	2 878 185,00	2 878 185,00	-
•••• – krótkoterminowa	837 967,00	837 967,00	-
••• Pozostałe rezerwy	2 522 075,00	3 422 075,00	-
•••• – długoterminowe	0,00	0,00	-
•••• – krótkoterminowe	2 522 075,00	3 422 075,00	-
•• Zobowiązania długoterminowe	7 989 060,62	9 400 527,54	-
••• Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
••• Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
••• Wobec pozostałych jednostek	7 989 060,62	9 400 527,54	-
•••• kredyty i pożyczki	7 989 052,62	9 400 517,54	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	-
•••• zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	-
•••• inne	8,00	10,00	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	11 248 870,76	10 943 251,15	-
••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•••• – do 12 miesięcy	0,00	0,00	-
•••• – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-
•••• inne	0,00	0,00	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 246 048,50	10 942 312,86	-
•••• kredyty i pożyczki	1 462 420,33	1 011 982,46	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 423 097,03	6 512 243,73	-
••••• – do 12 miesięcy	6 423 097,03	6 512 243,73	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-
•••• zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	-
•••• zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 252 224,84	1 057 594,85	-
•••• z tytułu wynagrodzeń	1 910 394,66	2 134 680,76	-
•••• inne	197 911,64	225 811,06	-
••• Fundusze specjalne	2 822,26	938,29	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	19 492 869,00	17 781 362,02	-
••• Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	19 492 869,00	17 781 362,02	-
•••• – długoterminowe	17 681 264,08	16 507 854,33	-
•••• – krótkoterminowe	1 811 604,92	1 273 507,69	-

# Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 972 470,21	41 781 256,22	-
• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 972 470,21	41 781 256,22	-
• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	-
• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-
• Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	-
Koszty działalności operacyjnej	45 676 422,45	43 950 579,57	-
• Amortyzacja	1 425 430,61	1 325 642,94	-
• Zużycie materiałów i energii	7 242 424,75	6 454 240,89	-
• Usługi obce	9 536 384,25	10 509 437,92	-
• Podatki i opłaty, w tym:	99 136,80	63 213,59	-
•• - podatek akcyzowy	0,00	0,00	-
• Wynagrodzenia	22 785 937,47	21 222 012,57	-
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 380 765,09	4 132 287,41	-
•• – emerytalne	1 982 973,04	1 839 706,91	-
• Pozostałe koszty rodzajowe	206 343,48	223 744,56	-
• Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 703 952,24	-2 169 323,35	-
Pozostałe przychody operacyjne	3 816 524,26	2 533 646,22	-
• Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-
• Dotacje	1 601 389,56	1 286 793,35	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 788,56	7 923,35	-
• Inne przychody operacyjne	2 203 346,14	1 238 929,52	-
Pozostałe koszty operacyjne	3 358 456,98	3 207 059,50	-
• Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	59 195,12	55 170,43	-
• Inne koszty operacyjne	299 261,86	3 151 889,07	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 245 884,96	-2 842 736,63	-
Przychody finansowe	17 495,39	6 978,49	-
• Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	-
•• Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	-
•• Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	-
• Odsetki, w tym:	17 495,39	6 978,49	-
•• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
•• – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	-
• Inne	0,00	0,00	-
Koszty finansowe	871 569,54	574 090,43	-
• Odsetki, w tym:	832 784,10	556 681,78	-
•• – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
• – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	408,39	822,64	-
• Inne	38 571,05	16 586,01	-
Zysk (strata) brutto (F +G–H)	-3 099 959,11	-3 409 848,57	-
Podatek dochodowy	0,00	821,00	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-
Zysk (strata) netto (I–J–K)	-3 099 959,11	-3 410 669,57	-

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-16 782 723,08	-15 338 296,51	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-16 782 723,08	-15 338 296,51	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 082 309,02	7 082 309,02	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 082 309,02	7 082 309,02	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 454 362,53	-16 421 873,46	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-
•• Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 454 362,53	-16 421 873,46	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-20 454 362,53	-16 421 873,46	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 465 032,10	-20 454 362,53	-
• Wynik netto	-3 099 959,11	-3 410 669,57	-
•• zysk netto	0,00	0,00	-
•• strata netto	-3 099 959,11	-3 410 669,57	-
•• odpisy z zysku	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-17 482 682,19	-16 782 723,08	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-15 808 153,69	-14 717 696,45	-

# Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	-3 099 959,11	-3 410 669,57	-
• Korekty razem	1 195 725,12	3 050 360,20	-
•• Amortyzacja	1 425 430,61	1 345 642,94	-
•• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-
•• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	702 741,43	442 550,35	-
•• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-
•• Zmiana stanu rezerw	-900 000,00	2 683 526,54	-
•• Zmiana stanu zapasów	342 227,32	-679 312,39	-
•• Zmiana stanu należności	1 251 854,79	-820 372,39	-
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-144 820,26	1 876 727,08	-
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 481 708,77	-1 798 401,93	-
•• Inne korekty	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 904 233,99	-360 309,37	-



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-
• Wpływy	3 074 556,60	1 010 000,00	-
•• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-
•• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
•• Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
••• w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-
•••• – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	-
•••• – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	-
•••• – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	-
•••• – odsetki	0,00	0,00	-
•••• – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy inwestycyjne	3 074 556,60	1 010 000,00	-
• Wydatki	2 600 101,92	1 857 735,77	-
•• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 600 101,92	1 857 735,77	-
•• Inwestycje w nieruchomości oraz	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
wartości niematerialne i prawne			
•• Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	-
•• Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	474 454,68	-847 735,77	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
	-	-	-
• Wpływy	2 400 000,00	1 966 243,00	-
•• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	-
•• Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	-
•• Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy finansowe	2 400 000,00	1 966 243,00	-
••• Pokrycie straty przez podmiot tworzący	2 400 000,00	1 966 243,00	-
• Wydatki	1 663 768,48	1 192 550,33	-
•• Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	-
•• Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	-
•• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	-
•• Spłaty kredytów i pożyczek	961 027,05	750 000,00	-
•• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	-
•• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	-
•• Odsetki	702 741,43	442 550,35	-
•• Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	736 231,52	773 692,65	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	-693 547,79	-434 352,49	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-693 547,79	-434 352,49	-
• – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-
Środki pieniężne na początek okresu	825 822,78	1 260 175,27	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	132 274,99	825 822,78	-
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	53 250,36	78 958,29	-

## Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	infd2023.pdf	
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	infd2023.pdf

*Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym*