

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

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

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)

Jednostka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą o rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły (dotyczy operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych – tak aby kolejne lata informacyjne były porównywalne).

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, Zakład stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Stosuje się metodę liniową. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do użytkowania, w danym miesiącu gdy amortyzujemy jednorazowo. Środki trwałe o niskiej wartości amortyzuje się w momencie przekazania ich do użytkowania. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu. Materiały, które w momencie zakupu są księgowane w koszty, podlegają inwentaryzacji na koniec roku i są wykazywane w bilansie zgodnie z przyjętymi zasadami prowadzenia rachunkowości w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Leczniczo-Opiekuńczym. Dotyczy to m.in. zakupu leków, oleju opałowego, materiałów biurowych. Wartość tych materiałów stanowi kwotę 133 924,52 zł. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty rodzajowe i ich rozliczenie na koncie 490 oraz zespołu „5” – koszty według typów działalności.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy zakładu ustalany jest na podstawie zysków i strat w wersji porównawczej.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości. Sprawozdanie sporządzono wg załącznika nr 1 do Ustawy

- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - nie dotyczy,
- rachunek przepływów pieniężnych - nie dotyczy.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	16 274 441,28	7 256 569,66	A	Kapitał (fundusz) własny	31 200 465,25	23 654 248,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 033,20	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 400 507,83	1 400 507,83
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 253 740,95	17 542 816,19
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 033,20				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 274 441,28	7 255 536,46				
1	Środki trwałe	6 591 449,24	6 851 621,57				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 752,56	3 692,11				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 115 504,81	6 345 208,99	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	473 191,87	498 969,57		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	0,00	3 750,90	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	9 682 992,04	403 914,89				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	7 546 216,47	4 710 924,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 535 050,50	8 369 460,72
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	2 942 170,00	3 235 035,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 942 170,00	3 235 035,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	2 738 558,00	2 906 948,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	203 612,00	328 087,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	23 461 074,47	24 767 139,84	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	205 794,44	214 906,74	e)	inne		
1	Materiały	205 794,44	214 906,74	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 447 704,11	5 006 006,59
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 991 392,60	1 726 937,78		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 411 743,45	4 968 746,92
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	269 004,88	374 932,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	269 004,88	374 932,67
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	1 991 392,60	1 726 937,78	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 132 652,79	881 013,87
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 974 899,52	1 697 800,69	h)	z tytułu wynagrodzeń	655 217,96	573 804,70
	– do 12 miesięcy	1 974 899,52	1 697 800,69	i)	inne	3 354 867,82	3 138 995,68
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	35 960,66	37 259,67
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 075,00	27 925,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	145 176,39	128 419,13
c)	inne	418,08	1 212,09	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	145 176,39	128 419,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	21 236 037,00	22 802 026,47		– długoterminowe	145 176,39	128 419,13
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 236 037,00	22 802 026,47		– krótkoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	21 236 037,00	22 802 026,47				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	21 236 037,00	22 802 026,47				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 850,43	23 268,85				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 735 515,75	32 023 709,50		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 735 515,75	32 023 709,50

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 194 272,29	20 862 984,58
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 879 367,80	22 336 990,03
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	297 489,27	-1 474 005,45
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	17 415,22	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 392 797,83	16 876 530,37
	– w tym:		
I	Amortyzacja	335 070,17	385 329,93
II	Zużycie materiałów i energii	3 028 886,53	2 794 258,48
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 742 634,80	1 284 470,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	72 429,84	66 572,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	11 505 112,25	9 955 299,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 655 586,24	2 329 970,18
	– emerytalne	1 075 031,86	921 021,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 078,00	60 628,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	6 801 474,46	3 986 454,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	217 421,26	221 536,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	206 012,72	201 134,91
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	11 408,54	20 401,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 773,64	2,40
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 773,64	2,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 016 122,08	4 207 988,30
G	Przychody finansowe	532 154,96	507 238,32
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:	532 154,96	507 238,32
	– 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	240,57	863,86
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	240,57	863,86
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	7 548 036,47	4 714 362,76
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	1 820,00	3 438,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	7 546 216,47	4 710 924,76
	– w tym:		

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	7 548 036,47			4 714 362,76		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	145 176,39			128 419,13		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	16 075,00			27 925,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	27 925,00			12 371,91		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	48 505,89			79 158,74		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	358 850,38			2 028 643,68		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	616 836,40			497 620,25		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	7 195 335,60			6 162 480,95		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 894,35			18 091,76		
K.	Podatek dochodowy	1 820,00			3 438,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: informacja2025.docx

rozmiar: 45,07 KB

data modyfikacji: 2026-03-19 10:21:38

Opis:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2025r.