

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD LECZNICZO-  
OPIEKUŃCZY**

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

| AKTYWA     |                                                                                | Stan na dzień kończący |                       | PASywa     |                                                                                             | Stan na dzień kończący |                       |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|            |                                                                                | rok bieżący<br>2021    | rok poprzedni<br>2020 |            |                                                                                             | rok bieżący<br>2021    | rok poprzedni<br>2020 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | 7 153 766,12           | 6 748 648,40          | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | 8 285 090,71           | 8 739 833,83          |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | 132 446,40             | 6 642,00              | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | 1 400 507,83           | 1 400 507,83          |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           |                        |                       | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   | 7 339 326,00           | 7 682 697,86          |
| 2          | Wartość firmy                                                                  |                        |                       |            | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                        |                       |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 132 446,40             | 6 642,00              |            |                                                                                             |                        |                       |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                        |                       |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | 6 973 352,36           | 6 666 629,12          | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      |                        |                       |
| 1          | Środki trwałe                                                                  | 6 570 974,97           | 6 275 014,23          |            | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |                        |                       |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 6 510,76               | 7 450,31              | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      |                        |                       |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 6 005 830,04           | 5 569 607,52          |            | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                |                        |                       |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                                                | 386 825,04             | 436 372,21            |            | – na udziały (akcje) własne                                                                 |                        |                       |
| d)         | środki transportu                                                              | 138 802,74             | 191 324,04            |            |                                                                                             |                        |                       |
| e)         | inne środki trwałe                                                             | 33 006,39              | 70 260,15             |            |                                                                                             |                        |                       |
| 2          | Środki trwałe w budowie                                                        | 402 377,39             | 391 614,89            | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        |                        |                       |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            |                        |                       |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| 1          | Od jednostek powiązanych                                                       |                        |                       |            |                                                                                             |                        |                       |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                        |                       |            |                                                                                             |                        |                       |
| 3          | Od pozostałych jednostek                                                       |                        |                       |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | 0,00                   | 0,00                  | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | -454 743,12            | -343 371,86           |
| 1          | Nieruchomości                                                                  |                        |                       | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |                        |                       |

|    |                                                                                           |              |              |     |                                                                                                |              |              |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 2  | Wartości niematerialne i prawne                                                           |              |              | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                         | 8 202 385,92 | 6 310 729,89 |
| 3  | Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | 0,00         | 0,00         | I   | Rezerwy na zobowiązania                                                                        | 4 191 992,00 | 2 834 350,00 |
| 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                                                    | 4 191 992,00 | 2 834 350,00 |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                |              |              |     | – długoterminowa                                                                               | 4 099 184,00 | 2 737 427,00 |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      |              |              |     | – krótkoterminowa                                                                              | 92 808,00    | 96 923,00    |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    |              |              | 3   | Pozostałe rezerwy                                                                              | 0,00         | 0,00         |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 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              |              |              |
| c) | w pozostałych jednostkach                                                                 | 0,00         | 0,00         | 3   | Wobec pozostałych jednostek                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       |              |              | a)  | kredyty i pożyczki                                                                             |              |              |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                |              |              | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                |              |              |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      |              |              | c)  | inne zobowiązania finansowe                                                                    |              |              |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    |              |              | d)  | zobowiązania wekslowe                                                                          |              |              |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe                                                            |              |              | e)  | inne                                                                                           |              |              |
| V  | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                 | 47 967,36    | 75 377,28    | III | Zobowiązania krótkoterminowe                                                                   | 3 709 953,01 | 3 109 294,56 |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           |              |              | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 0,00         | 0,00         |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 47 967,36    | 75 377,28    | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | 0,00         | 0,00         |
| B  | Aktywa obrotowe                                                                           | 9 333 710,51 | 8 301 915,32 |     | – do 12 miesięcy                                                                               |              |              |
| I  | Zapasy                                                                                    | 186 871,97   | 137 971,77   |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                          |              |              |
| 1  | Materiały                                                                                 | 186 871,97   | 137 971,77   | 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                                                                | 825 029,87   | 719 947,55   | b)  | inne                                                                                           |              |              |
| 1  | Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00         | 0,00         | 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | 3 687 109,31 | 3 086 801,55 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 0,00         | 0,00         | a)  | kredyty i pożyczki                                                                             |              |              |
|    | – 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:                                               | 836 299,96   | 667 269,02   |
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00         | 0,00         |     | – do 12 miesięcy                                                                               | 836 299,96   | 667 269,02   |

|     |                                                                                                                       |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:                                                                         | 0,00          | 0,00          |    | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        |               |               |
|     | – do 12 miesięcy                                                                                                      |               |               | e) | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi                                                                    |               |               |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                                                 |               |               | f) | zobowiązania wekslowe                                                                                        |               |               |
| b)  | inne                                                                                                                  |               |               | g) | z tytułu podatków, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 471 949,78    | 418 063,00    |
| 3   | Należności od pozostałych<br>jednostek                                                                                | 825 029,87    | 719 947,55    | h) | z tytułu wynagrodzeń                                                                                         | 371 803,92    | 381 112,00    |
| a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:                                                                         | 806 376,94    | 701 962,50    | i) | inne                                                                                                         | 2 007 055,65  | 1 620 357,53  |
|     | – do 12 miesięcy                                                                                                      | 806 376,94    | 701 962,50    | 4  | Fundusze specjalne                                                                                           | 22 843,70     | 22 493,01     |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                                                 |               |               | IV | Rozliczenia międzyokresowe                                                                                   | 300 440,91    | 367 085,33    |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 11 941,50     | 9 075,00      | 1  | Ujemna wartość firmy                                                                                         |               |               |
| c)  | inne                                                                                                                  | 6 711,43      | 8 910,05      | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                              | 300 440,91    | 367 085,33    |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                                          |               |               |    | – długoterminowe                                                                                             | 300 440,91    | 367 085,33    |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                                            | 8 279 260,75  | 7 400 997,88  |    | – krótkoterminowe                                                                                            |               |               |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                                   | 8 279 260,75  | 7 400 997,88  |    |                                                                                                              |               |               |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                                             | 0,00          | 0,00          |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – udziały lub akcje                                                                                                   |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                            |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                                  |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                            |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                                             | 8 279 260,75  | 7 400 997,88  |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – udziały lub akcje                                                                                                   |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                            |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                                  |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                            | 8 279 260,75  | 7 400 997,88  |    |                                                                                                              |               |               |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa<br>pieniężne                                                                           | 0,00          | 0,00          |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – środki pieniężne w kasie i na<br>rachunkach                                                                         |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne środki pieniężne                                                                                               |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                                               |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
| 2   | Inne inwestycje<br>krótkoterminowe                                                                                    |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia<br>międzyokresowe                                                                         | 42 547,92     | 42 998,12     |    |                                                                                                              |               |               |
| C   | Należne wpłaty na kapitał<br>(fundusz) podstawowy                                                                     |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
| D   | Udziały (akcje) własne                                                                                                |               |               |    |                                                                                                              |               |               |
|     | AKTYWA razem<br>(suma poz. A i B i C i D)                                                                             | 16 487 476,63 | 15 050 563,72 |    | PASYWA razem<br>(suma poz. A i B)                                                                            | 16 487 476,63 | 15 050 563,72 |

DYREKTOR  
inż. Mariusz Zakrzewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Zakrzewski

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za              |                       |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
|          |                                                                                        | rok bieżący<br>2021  | rok poprzedni<br>2020 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>9 540 739,22</b>  | <b>9 058 583,93</b>   |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |                      |                       |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 10 926 266,34        | 10 209 672,31         |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -1 385 527,12        | -1 151 088,38         |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |                      |                       |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                      |                       |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>10 748 050,32</b> | <b>9 883 641,49</b>   |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 417 363,17           | 416 984,99            |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 1 823 915,22         | 1 807 643,08          |
| III      | Usługi obce                                                                            | 768 763,48           | 800 523,83            |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 56 021,33            | 55 707,39             |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     |                      |                       |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 6 189 370,74         | 5 459 696,34          |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 1 492 616,38         | 1 331 982,30          |
|          | – emerytalne                                                                           | 554 115,88           | 509 385,76            |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 0,00                 | 11 103,56             |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                      |                       |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | <b>-1 207 311,10</b> | <b>-825 057,56</b>    |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>783 445,66</b>    | <b>501 533,34</b>     |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                 | 35 901,30             |
| II       | Dotacje                                                                                | 740 820,94           | 370 305,34            |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                      |                       |
| IV       | Inne przychody operacyjne                                                              | 42 624,72            | 95 326,70             |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>34 413,38</b>     | <b>33 627,92</b>      |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |                      |                       |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                      |                       |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 34 413,38            | 33 627,92             |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>-458 278,82</b>   | <b>-357 152,14</b>    |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>4 622,70</b>      | <b>14 791,28</b>      |
| 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:                                                                        | 4 622,70             | 14 791,28             |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |                      |                       |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |                      |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                            |                      |                       |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                      |                       |
| V        | Inne                                                                                   |                      |                       |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                |                      |                       |
| 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                                                                                   |                      |                       |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>                                                | <b>-453 656,12</b>   | <b>-342 360,86</b>    |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | <b>1 087,00</b>      | <b>1 011,00</b>       |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                      |                       |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>                                                 | <b>-454 743,12</b>   | <b>-343 371,86</b>    |

DYREKTOR

inż. Mariusz Zakrzewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Beata Nowak

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<br>(opcjonalnie) |                          |                                  |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
|                  |                                                                                                                                                           | Wartość      |                                           |                                                | Wartość                        |                          |                                  |
|                  |                                                                                                                                                           | łącznie      | z zysków<br>kapitałowych<br>(opcjonalnie) | z innych źródeł<br>przychodów<br>(opcjonalnie) | łącznie                        | z zysków<br>kapitałowych | z innych<br>źródeł<br>przychodów |
| A.               | Zysk (strata) brutto za dany rok                                                                                                                          | -453 656,12  |                                           |                                                | -342 360,86                    |                          |                                  |
| B.               | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)               | 300 440,91   |                                           |                                                | 367 085,33                     |                          |                                  |
| C.               | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym                                                                                                    | 11 941,50    |                                           |                                                | 9 075,00                       |                          |                                  |
| D.               | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych                                                          | 9 075,00     |                                           |                                                | 86 314,00                      |                          |                                  |
| E.               | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 100 233,42   |                                           |                                                | 114 495,83                     |                          |                                  |
| F.               | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku                                                                                         | 1 651 511,63 |                                           |                                                | 1 469 622,11                   |                          |                                  |
| G.               | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych                                                             | 284 300,50   |                                           |                                                | 335 457,34                     |                          |                                  |
| H.               | Strata z lat ubiegłych                                                                                                                                    | -342 360,86  |                                           |                                                |                                |                          |                                  |
| I.               | Inne zmiany podstawy opodatkowania                                                                                                                        | 704 759,92   |                                           |                                                | 611 132,31                     |                          |                                  |
| J.               | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                                                                               | 5 721,10     |                                           |                                                | 5 325,10                       |                          |                                  |
| K.               | Podatek dochodowy                                                                                                                                         | 1 087,00     |                                           |                                                | 1 011,00                       |                          |                                  |

## Informacja dodatkowa za rok 2021

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Leczniczo-Opiekuńczy w Raciążku udziela całodobowych świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem opiekę, leczenie i rehabilitację osób z zaburzeniami psychicznymi (świadczenia opiekuńczo-lecznicze psychiatryczne dla dorosłych – kod świadczeń: 5172 zakład/oddział opiekuńczo-leczniczy psychiatryczny). Zakład zapewnia tym osobom niezbędne badania diagnostyczne, leki i wyroby medyczne oraz środki pomocnicze i przedmioty ortopedyczne w podstawowym zakresie.
2. SPZLO jest wyodrębnioną jednostką organizacyjną, dla której organem założycielskim jest Rada Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim.
3. SPZLO został zarejestrowany w Sądzie Gospodarczym w Toruniu w dniu 1 marca 2001 roku.
4. Rok 2021 jest dwudziestym trzecim rokiem kontynuacji działalności w formie samodzielnej jednostki, gospodarującej samodzielnie przekazanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami oraz majątkiem własnym. Zakład pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty swojej działalności i zobowiązania.
5. Okresem objętym sprawozdaniem jest pełny rok od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.
6. Dane objęte sprawozdaniem dotyczą jednej jednostki tzn. nie ma jednostek wewnętrznych sporządzających samodzielne sprawozdania.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie przewiduje się zmniejszenia działalności w zakresie usług medycznych w następnym roku obrotowym.
8. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło zjawisko łączenia zakładów.
9. 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. 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 89 760,02 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.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1. Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto) oraz inwestycji długoterminowych.

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych                | Stan na początek roku 2021 | Stan na koniec roku 2021 | Przesunięcie środków trwałych na magazyn | Zlikwidowane środki trwałe | Nowe oraz ulepszenie istniejących środków trwałych |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|
| Budynki<br><b>Grupa I</b>                              | 7 239 867,40               | 7 867 863,40             | 0,00                                     | 0,00                       | 627 996,00                                         |
| Obiekty inż. ląd.<br><b>Grupa II</b>                   | 496 760,06                 | 496 760,06               | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                                               |
| Maszyny i urz. techniczne<br><b>Grupa III do VI</b>    | 3 118 382,84               | 2 958 721,94             | 0,00                                     | 240 416,19                 | 80 755,29                                          |
| Środki transportu<br><b>Grupa VII</b>                  | 262 606,50                 | 262 606,50               | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                                               |
| Pozostałe środki trwałe<br><b>Grupa VIII</b>           | 1 481 696,25               | 1 480 607,37             | 0,00                                     | 2 340,48                   | 1 251,60                                           |
| Prawo wieczystego użytkowania gruntu<br><b>Grupa 0</b> | 23 488,75                  | 23 488,75                | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                                               |
| Wartości niematerialne i prawne                        | 79 046,38                  | 208 171,78               | 0,00                                     | 0,00                       | 129 125,40                                         |
| <b>Razem</b>                                           | <b>12 701 848,18</b>       | <b>13 298 219,80</b>     | <b>0,00</b>                              | <b>242 756,67</b>          | <b>839 128,29</b>                                  |
| Inwestycje długoterminowe                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                                     | 0,00                       | 0,00                                               |

## Umorzenie amortyzacja

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych                | Stan na początek roku 2021 | Stan na koniec roku 2021 | Przesunięcie na magazyn | Zmniejszenia      | Zwiększenia       |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Budynki<br><b>Grupa I</b>                              | 1 957 738,97               | 2 138 947,62             | 0,00                    | 0,00              | 181 208,65        |
| Obiekty inż. ląd.<br><b>Grupa II</b>                   | 209 280,95                 | 219 845,80               | 0,00                    | 0,00              | 10 564,85         |
| Maszyny i urz. techniczne<br><b>Grupa III do VI</b>    | 2 682 010,63               | 2 571 896,90             | 0,00                    | 242 338,55        | 132 224,82        |
| Środki transportu<br><b>Grupa VII</b>                  | 71 282,46                  | 123 803,76               | 0,00                    | 0,00              | 52 521,30         |
| Pozostałe środki trwałe<br><b>Grupa VIII</b>           | 1 520 539,69               | 1 556 704,57             | 0,00                    | 2 340,48          | 38 505,36         |
| Prawo wieczystego użytkowania gruntu<br><b>Grupa 0</b> | 16 038,44                  | 16 977,99                | 0,00                    | 0,00              | 939,55            |
| Wartości niematerialne i prawne                        | 72 404,38                  | 75 725,38                | 0,00                    | 0,00              | 3 321,00          |
| <b>Razem</b>                                           | <b>6 529 295,52</b>        | <b>6 703 902,02</b>      | <b>0,00</b>             | <b>244 679,03</b> | <b>419 285,53</b> |

Dodatkowa Tabela do bilansu za 2021r.

| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | Umorzenie środków trwałych | Umorzenie pozostałych środków trwałych | Odpisy aktualizujące środki trwałe | Odpisy aktualizujące środki trwałe | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | Odpisy aktualizujące należności | Udzielone Gwarancje i poręczenia |
|-----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Konto 071                                     | Konto 070                  | Konto ....                             | Konto ....                         | Konto ....                         | Konto....                                            | Konto 765-02<br>765-05          | Konto ....                       |
| 75 725,38                                     | 6 628 176,64               | 0,00                                   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                                 | 0,00                            | 0,00                             |

### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Decyzją Rady Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim przekazana została w nieodpłatne użytkowanie na rzecz Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczo-Opiekuńczego w Raciążku nieruchomość zabudowana o powierzchni 1.7621 ha. Wartość brutto 23 488,75 zł.

### 3. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych –

Nie występuje.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli –**

Nie występuje.

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.**

Fundusz założycielski na początek roku wynosił 1 400 507,83 zł., stan na dzień 31.12.2021 i nie uległ zmianie. Fundusz założycielski odzwierciedla wartość mienia jednostki samorządu terytorialnego wydzielonego Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego.

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału zakładowego.**

Fundusz zakładu stanowi wartość majątku Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego po odliczeniu funduszu założycielskiego, w tym zyski i straty z lat ubiegłych.

Fundusz zakładu na początek roku wynosił 7 682 697,86 zł., a na koniec roku obrotowego 2021 ukształtował się na poziomie 7 339 326,00 zł. Wynika to ze zmniejszenia funduszu o stratę netto z 2021 r., czyli o kwotę -343 371,86 zł.

**7. Propozycja co do podziału zysku za rok ubiegły –**

Nie dotyczy.

**8. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.**

Strata netto za rok 2021 wynosi -343 371,86 i zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. Z 2021r., poz. 711) zakład stratę netto pokrywa z funduszu zakładu.

**9. Dane o stanie rezerw.**

W Samodzielnym Publicznym Zakładzie Leczniczko-Opiekuńczym tworzy się rezerwy – bierne rozliczenia międzyokresowe na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe i świadczenia emerytalne, które zgodnie z postanowieniami art. 39 ust. 2 pkt. 2 ustawy o rachunkowości wynikają w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

| Treść                                       | Stan rezerwy na początek roku 2021 | Stan rezerwy na koniec roku 2021 | Zmniejszenia (wykorzystanie) | Zwiększenia  |
|---------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------|
| Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 2 834 350,00                       | 4 191 992,00                     | 79 701,93                    | 1 437 343,97 |
| Nagrody jubileuszowe                        | 1 610 779,00                       | 2 253 319,00                     | 52 701,97                    | 695 241,97   |
| Świadczenia emerytalne                      | 1 223 571,00                       | 1 938 673,00                     | 27 000,00                    | 742 102,00   |

|                                                                                       |                     |                     |                  |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Rezerwy na pewne lub w dużym Stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania (roszczenia) | 0                   | 0                   | 0                | 0                   |
| <b>Razem</b>                                                                          | <b>2 834 350,00</b> | <b>4 191 992,00</b> | <b>79 701,93</b> | <b>1 437 343,97</b> |

#### 10. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności.

| Stan na początek roku 2021 | Stan na koniec roku 2021 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie |
|----------------------------|--------------------------|-------------|---------------|-------------|
| 25 920,00                  | 0,00                     | 0           | 0             | 0           |

#### 11. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu.

Występują tylko zobowiązania krótkoterminowe wg pozycji bilansu, w kwocie 3 709 953,01 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług, kwota 836 299,96 zł.
- zobowiązania z tytułu podatków, kwota 78 297,00 zł.
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, kwota 393 652,78 zł.
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń kwota 371 803,92 zł.
- pozostałe zobowiązania – (m.in. potrącenia z płac – składki dobrowolne zabezpieczenie wykonania umowy, depozyty mieszkańców ) 2 007 055,65 zł.
- fundusze specjalne ZFŚS kwota 22 843,70 zł.

#### 12. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                             | Stan wartości pozycji początek roku 2021 | Stan wartości pozycji koniec roku 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                                                                                     | <b>118 375,40</b>                        | <b>118 375,40</b>                      |
| <b>Kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:</b>                                                                                                                               |                                          |                                        |
| <b>krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                                       | <b>42 998,12</b>                         | <b>42 547,92</b>                       |
| Prenumerata, portale internetowe specjalistyczne                                                                                                                                             | 0,00                                     | 0,00                                   |
| Ubezpieczenia OC, majątkowe                                                                                                                                                                  | 15 588,20                                | 15 138,00                              |
| Remont elewacji                                                                                                                                                                              | 27 409,92                                | 27 409,92                              |
| Pozostałe                                                                                                                                                                                    | 0,00                                     | 0,00                                   |
| <b>długoterminowe</b>                                                                                                                                                                        | <b>75 377,28</b>                         | <b>47 967,36</b>                       |
| Portale internetowe specjalistyczne                                                                                                                                                          | 0                                        | 0                                      |
| Remont elewacji                                                                                                                                                                              | 75 377,28                                | 47 967,36                              |
| <b>Przychody podlegające rozliczeniu w czasie</b>                                                                                                                                            | <b>367 085,30</b>                        | <b>300 440,91</b>                      |
| Korekta funduszu założycielskiego na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r., poz. 2219) | 112 028,30                               | 105 554,54                             |
| Dotacja: utworzenie stanowisk dla osób niepełnospr., zakup samochodu przewozu osób niepełnospr., zakup sprzętu rehabilitac., modernizacja pochylni i dojścia (schody zewn.)                  | 197 678,03                               | 167 631,83                             |

|                                                     |           |           |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Środki trwałe przyjęte w drodze<br>Darowizny z WOŚP | 57 379,00 | 27 254,54 |
| Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe     | 0         | 0         |

**13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku zakładu –**

Nie występują.

**14. Zobowiązania warunkowe –**

Nie występują.

**Ustęp 2**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Przychody ze sprzedaży usług medycznych i towarzyszących (wyżywienie i zakwaterowanie) działalności podstawowej.

| Źródło przychodu                 | Kwota w 2021 roku    | Kwota w 2020 roku    | Dynamika 21/20 % |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Kujawsko-Pomorski<br>Oddział NFZ | 8 673 812,87         | 8 054 730,77         | 7,69             |
| Odpłatność mieszkańców           | 2 252 453,47         | 2 154 941,54         | 4,52             |
| <b>Razem</b>                     | <b>10 926 266,34</b> | <b>10 209 672,31</b> | <b>7,02</b>      |

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe –**

Nie występuje.

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów –**

Nie dotyczy.

**4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym –**

Nie dotyczy.

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.**

Wynik finansowy brutto – strata wynikająca z rachunku zysków i strat wynosi – 454 743,12 zł., natomiast dochód podatkowy wynosi 710 481,02, zł.

Podatek dochodowy wynosi 1 087,00 zł. Jest to podatek od dochodów przeznaczonych na cele nie statutowe w rozumieniu art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 ) o podatku dochodowym od osób prawnych.

| Lp.        | Nazwa                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dane za rok obrotowy |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1.</b>  | <b>Wynik finansowy brutto (zysk)</b>                                                                                                                                                                                                                                        | <b>-453 656,12</b>   |
| <b>2.</b>  | <b>Koszty trwale nie stanowiące KUP</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>100 233,42</b>    |
| a.         | Koszty pokryte z dotacji (amortyzacja nkup)                                                                                                                                                                                                                                 | 94 510,75            |
| b.         | Koszty reprezentacji                                                                                                                                                                                                                                                        | 5 722,67             |
| c.         | Odpis aktualizujących należności                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                 |
| d.         | Odsetki, kary, opłaty                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                 |
| e.         | Inne wydatki nie stanowiące kup                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                 |
| <b>3.</b>  | <b>Koszty przejściowo nie stanowiące KUP</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>1 651 511,63</b>  |
| a.         | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów                                                                                                                                                                                                                                   | 1 437 343,97         |
| b.         | Rezerwa na koszty                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                 |
| c.         | Składki ZUS                                                                                                                                                                                                                                                                 | 186 241,81           |
| d.         | Składki FP                                                                                                                                                                                                                                                                  | 20 266,16            |
| e.         | Składki FEP                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7 659,69             |
| f.         | Umowa zlecenie                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                 |
| <b>4.</b>  | <b>Koszty stanowiące KUP, ale nie ujęte w księgach jako koszt</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>284 300,50</b>    |
| a.         | Wyplacone nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne                                                                                                                                                                                                                         | 79 701,93            |
| b.         | Składki ZUS                                                                                                                                                                                                                                                                 | 177 714,29           |
| c.         | Składki FP                                                                                                                                                                                                                                                                  | 19 829,30            |
| d.         | Składki FEP                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7 054,98             |
| e.         | Umowa zlecenie                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                 |
| <b>5.</b>  | <b>Przychody przejściowo nie zaliczone do przychodów podatkowych</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>11 941,50</b>     |
| a.         | Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych (należne)                                                                                                                                                                                                              | 11 941,50            |
| <b>6.</b>  | <b>Przychody trwale nie zaliczone do przychodów podatkowych</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>300 440,91</b>    |
| a.         | Dotacje (amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacji – RMP, w tym korekta funduszu założycielskiego Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych Ustaw (tj. Dz. U. z 2018 r. , poz. 2219) | 300 440,91           |
| <b>7.</b>  | <b>Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale nie wpływające na wynik finansowy brutto.</b>                                                                                                                                                          | <b>9 075,00</b>      |
| a.         | Dotacja otrzymana w 2020 r.                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                 |
| b.         | Odsetki od lokat otrzymane w 2020 r.                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                 |
| c.         | Dofinansowanie do wynagrodzeń za 2019 r. , otrzymane 2021 r.                                                                                                                                                                                                                | 9 075,00             |
| <b>8.</b>  | <b>Dochód do opodatkowania (poz. 1+2+3-4-5-6+7)</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>710 481,02</b>    |
| <b>9.</b>  | <b>Dochody wolne i odliczenia od dochodu</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>704 759,92</b>    |
| a.         | Pokrycie strat z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                 |
| b.         | Dochód zwolniony na podstawie art. 17 ustawy                                                                                                                                                                                                                                | 699 038,82           |
| <b>10.</b> | <b>Podstawa opodatkowania (poz. 8-9)</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>5 721,10</b>      |
| <b>11.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1 087,00</b>      |
| <b>12.</b> | <b>Podatek dochodowy z lat ubiegłych</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>          |
| <b>13.</b> | <b>Wynik finansowy netto (zysk netto) (poz.1-11-12)</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>- 454 743,12</b>  |

#### 6. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym

Pozycja „Zmiana stanu produktów” w kwocie -1 385 527,12 zł. wynika z rozliczeń międzyokresowych kosztów.

**7. Koszt wytworzenia środków trwałych –**

Nie występuje.

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

Poniesione nakłady dotyczyły m. in. :

- Modernizacja kotłowni z olejowej na gazową, zakup oprogramowania w ramach projektu „Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępniania elektrycznej dokumentacji medycznej etap II. Zakup sprzętu komputerowego oraz kotłów warzelnych do kuchni.

| Nakłady na:                                                       | Poniesione w bieżącym roku obrotowym | Planowane na następny rok |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                | 129 125,40                           | 0,00                      |
| 2. Środki trwałe, inwestycje – w tym dotyczące ochrony środowiska | 710 002,89                           | 505 930,02                |
| 3. Środki trwałe w budowie – w tym Dotyczące ochrony środowiska   | 0,00                                 | 0,00                      |
| Razem                                                             | 839 128,29                           | 505 930,02                |

**9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych –**

Nie dotyczy.

**Ustęp 3**

**1. Wyjaśnienie przepływów pieniężnych –**

Nie dotyczy.

**Ustęp 4**

**1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

| Wyszczególnienie   |                                     | Przeciętne<br>Zatrudnienie w 2021 r. | W tym:  |           | Przeciętne<br>zatrudnienie w 2020 r. |
|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---------|-----------|--------------------------------------|
|                    |                                     |                                      | Kobiety | Mężczyźni |                                      |
| Pracownicy ogółem: |                                     | 104,22                               | 76,87   | 27,35     | 107,94                               |
| W tym              | Pracownicy Działalności podstawowej | 64,68                                | 52,16   | 12,52     | 64,47                                |
|                    | Pracownicy administracji            | 10,21                                | 6,63    | 3,58      | 11,14                                |

|  |                                                        |       |       |       |       |
|--|--------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|  | <b>Pracownicy gospodarczy i obsługi</b>                | 29,33 | 18,08 | 11,25 | 29,31 |
|  | <b>Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,75  |
|  | <b>Pracownicy korzystający z urlopów bezpłatnych</b>   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2,27  |
|  |                                                        |       |       |       |       |

## 2. Informacja o wynagrodzeniach.

Wynagrodzenia ogółem wynoszą 6 189 370,74 zł. W tym:

- wynagrodzenia osobowe 6 189 370,74 zł.

Średnie wynagrodzenie miesięczne za 2021 r. (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) wynosiło 4 705,54zł.

Bierne rozliczenia międzyokresowe z tytułu nagród jubileuszowych (rezerwy):

- wykorzystano w 2021 r. kwotę 79 701,93 zł.

- naliczono na dzień 31.12.2021 r. kwotę 1 437 343,97 zł.

Różnica to kwota 1 357 642,04 zł. (wykazana w pozycji rachunku zysków i strat: „zmiana stanu produktów (usług)“)

## 3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących -

Nie dotyczy.

### Ustęp 5

#### 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

#### 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

#### 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metody wyceny.

Nie znaleziono.

#### 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem obrotowym.

Jednostka kontynuuje działalność w zakresie nie zmienionym, zasady rachunkowości prowadzone są w sposób ciągły – dane liczbowe mogą być porównywalne.

**Ustęp 6**

**Objaśnienia dotyczące grup kapitałowych – nie dotyczy**

**Raciażek, dnia 14 kwietnia 2022 r.**

**DYREKTOR**  
*inż. Mariusz Zakrzewski*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Beata Nowak*  
**mgr Beata Nowak**