

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

CENTRUM ONKOLOGII IM.PROF. F.ŁUKASZCZYKA

za okres:

2020-01-01 - 2020-12-31

Data sporządzenia:

2021-03-29

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym


Klauzula:

„Potwierdzam, iż jest ono zgodne z wersją elektroniczną sporządzoną w formacie .xml przy wykorzystaniu programu KS-FKW firmy Kamsoft S.A. opatrzonej podpisem kwalifikowanym elektronicznym”

30.03.2021 r.

DYREKTOR DS. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM ONKOLOGII
w Bydgoszczy

mgr Anna Kasprowicz

DYREKTOR
CENTRUM ONKOLOGII
w Bydgoszczy

prof. dr hab. n. med. Janusz Kowalewski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: CENTRUM ONKOLOGII IM.PROF. F.ŁUKASZCZYKA

NIP: 5542217419

KRS: 0000002329

BDO: 000009737

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: BYDGOSZCZ

Województwo: KUJAWSKO-POMORSKIE

Powiat: BYDGOSZCZ

Gmina: M.BYDGOSZCZ

Adres polski

Ulica: DR IZABELI ROMANOWSKIEJ 2

Miejscowość: BYDGOSZCZ

Kod pocztowy: 85-796

Pocztą: BYDGOSZCZ

Województwo: KUJAWSKO-POMORSKIE

Powiat: BYDGOSZCZ

Gmina: M.BYDGOSZCZ

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Czas trwania działalności

Od: 2020-01-01

Do: 2020-12-31

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☐ Tak ☒ Nie

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

☒ Tak ☐ Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

☒ Tak ☐ Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Amortyzacja środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500,00 zł dokonywana jest metodą liniową przy wykorzystaniu indywidualnie ustalonej stawki amortyzacyjnej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się począwszy od pierwszego dnia miesiąca po miesiącu, w którym środek wprowadzono do ewidencji. Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nieprzekraczającej wartości 3.500,00 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Wyjątek stanowią zestawy komputerowe, które niezależnie od wartości początkowej umarzane są metodą liniową. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia i kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500,00 zł jest dokonywana metodą liniową przy wykorzystaniu indywidualnie ustalonej stawki amortyzacyjnej nie wyższej od stawki podatkowej. W roku 2020 wśród wartości niematerialnych i prawnych Centrum posiadało licencje i oprogramowania, których amortyzacja odbywała się zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Inwestycje długoterminowe wycenia się w wartościach nominalnych wraz z odsetkami. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych z późniejszymi zmianami. Ewidencja zapasu materiałów, stanowiących surowce do wytworzenia produktów i usług, prowadzona jest z uwagi na charakter świadczonych przez jednostkę usług w cenach zakupu brutto. Koszty związane z zakupem tych materiałów zalicza się, jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy, do kosztów produkcji lub usług bezpośrednio na podstawie dowodów źródłowych. Ewidencja zapasu towarów w Hotelu Pozyton przeznaczonych do sprzedaży opodatkowanej prowadzona jest w cenach zakupu netto, a do sprzedaży zwolnionej w cenach zakupu brutto. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego NBP na ten dzień. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusz założycielski ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Fundusz zakładu wykazuje się według wartości nominalnej. Rezerwy na zobowiązania ustala się w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne i nagrody jubileuszowe ustala się w oparciu o wycenę aktuarialną sporządzaną na dzień bilansowy przez niezależną firmę doradztwa aktuarialnego. Zgodnie z zasadą istotności nie tworzy się rezerw na niewykorzystane urlopy, gdyż kwoty są powtarzalne w okresach, a pracownicy niewykorzystane urlopy z poprzedniego roku zobowiązani są wykorzystać w roku następnym. W Centrum Onkologii nie tworzy się aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Odstąpienie od tworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest zgodne z zasadą ostrożności, ponieważ w przewidywanej przyszłości utworzone aktywa z tytułu odroczonego podatku nie przyniosą Centrum korzyści w postaci obniżenia o ich wartość kwoty podatku dochodowego. Odstąpienie od tworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest zgodne z art. 35d. ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, na podstawie którego rezerwy tworzymy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Gospodarka finansowa Centrum prowadzona jest w oparciu o: a) ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, b) ustawę Prawo przedsiębiorców z dnia 6 marca 2018 r. z późniejszymi zmianami, c) ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku z późniejszymi zmianami, d) ustawę o podatku od towarów i usług z dnia 11 marca 2004 roku z późniejszymi zmianami, e) ustawę o działalności leczniczej z 15 kwietnia 2011 roku z późniejszymi zmianami, f) ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. z późniejszymi zmianami, g) instrukcję J-406-001 Zasady rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Centrum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią. W sprawozdaniu finansowym wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Informacje dodatkowe

Przedmiot działalności

Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, od 2000 roku akredytowanym przez Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia. Misją ośrodka jest zapewnienie nowoczesnych standardów diagnostyki i skojarzonego leczenia nowotworów z jednoczesnym dążeniem do wprowadzania innowacyjnych technologii oraz rozwojem nauki i edukacji medycznej. Jednostka współpracuje z krajowymi i zagranicznymi instytucjami w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych oraz kształcenia i doskonalenia kadr medycznych. W uznaniu wysokiej jakości świadczonych usług w 2019 roku Centrum otrzymało certyfikat akredytacyjny potwierdzający spełnienie 91% wymaganych standardów. Jest to jeden z najwyższych wyników w historii akredytacji przyznany ośrodkowi opieki zdrowotnej. Ogromnym wyróżnieniem było również zajęcie przez szpital w rankingu przygotowywanym przez Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia oraz dziennik "Rzeczpospolita" drugiego miejsca. W Centrum Onkologii od lat funkcjonuje Zintegrowany System Zarządzania oparty na wymaganiach norm ISO 9001, ISO 14001, ISO 27001. Od 2016 roku zakłady diagnostyczne Centrum Onkologii w tym Zakład Mikrobiologii oraz Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej posiadają status laboratoriów akredytowanych przez Polskie Centrum Akredytacji na zgodność z normą ISO 15189, co potwierdziły także audyty nadzoru w obydwu laboratoriach przeprowadzone w kolejnych trzech latach. Należy podkreślić, że Zakład Mikrobiologii jest pierwszym publicznym laboratorium w Polsce akredytowanym na zgodność z normą ISO 15189. Z kolei potwierdzeniem wysokiej jakości badań wykonywanych w Zakładzie Genetyki i Onkologii Molekularnej są liczne krajowe oraz międzynarodowe kontrole jakości: EMQN, NEQAS, GenQA, EQA. Uzyskane certyfikaty są świadectwem działania zgodnego z najlepszą praktyką, którego celem jest dostarczenie wiarygodnych wyników badań w procesie diagnozowania i leczenia pacjentów.

Przedmiot działalności: W Centrum prowadzona jest profilaktyka, edukacja zdrowotna, wysokospecjalistyczna diagnostyka oraz skojarzone leczenie nowotworów, zgodnie z przyjętymi światowymi standardami: w diagnostyce wykorzystuje się m.in. nowoczesne techniki obrazowania: pozytonową emisyjną tomografię, rezonans magnetyczny i tomografię komputerową, skojarzone leczenie operacyjne prowadzone jest wraz z chirurgią plastyczną i rekonstrukcyjną, radioterapią wykorzystującą niekonwencjonalne metody napromieniania, brachyterapią - włącznie z radioterapią stereotaktyczną guzów mózgu, chemioterapią z uwzględnieniem najnowszych na świecie leków oraz terapią celowaną molekularnie, ośrodek zapewnia telefoniczną rejestrację, możliwość wyboru lekarza, opiekę psychologiczną, rehabilitację, a także konsultacje medyczne z zagranicznymi specjalistami.

Podstawa prowadzenia działalności

Podstawa prawna prowadzenia działalności Centrum: Uchwała Nr 148/98 Wojewody Bydgoskiego z 28 sierpnia 1998 roku w sprawie przekształcenia Centrum w SPZOZ, Postanowienie Sądu Rejonowego w Bydgoszczy z Sekcją Rejestrową o wpisie do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Nr PZOZ – 83 Sygn. Akt Ns.rej. poz. 202 29/00 z dnia 30.08.2000 oraz Sygn. Akt Ns.rej. Pp 45/002 z dnia 10.10.2000 z późniejszymi zmianami, Ustawa o działalności leczniczej z 15 kwietnia 2011 roku z późniejszymi zmianami.

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	495 762 705.36	481 212 460.17
A. Aktywa trwałe	364 581 248.59	376 627 367.60
I. Wartości niematerialne i prawne	1 177 977.78	1 137 969.57
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 177 977.78	1 137 969.57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	363 264 576.02	375 415 244.37
1. Środki trwałe	360 420 845.00	367 465 685.79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 704 450.76	3 704 450.76
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	244 223 355.65	240 187 320.71
c) urządzenia techniczne i maszyny	111 542 220.19	122 592 830.25
d) środki transportu	950 818.40	981 084.07
2. Środki trwałe w budowie	2 843 731.02	7 949 558.58
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	138 694.79	74 153.66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	138 694.79	74 153.66
B. Aktywa obrotowe	131 181 456.77	104 585 092.57
I. Zapasy	15 150 126.11	10 610 933.60
1. Materiały	15 135 188.88	10 589 268.56
- w tym materiały w drodze	0.00	23 433.04
4. Towary	14 601.21	20 466.64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	336.02	1 198.40
II. Należności krótkoterminowe	52 271 737.53	56 236 556.24
3. Należności od pozostałych jednostek	52 271 737.53	56 236 556.24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 716 708.19	52 877 725.88
- do 12 miesięcy	48 716 708.19	52 877 725.88
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	695 460.77	429 923.86
c) inne	2 848 521.74	2 686 898.82
d) dochodzone na drodze sądowej	11 046.83	242 007.68
III. Inwestycje krótkoterminowe	55 363 658.92	30 546 526.25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 363 658.92	30 546 526.25
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	55 363 658.92	30 546 526.25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 096 288.92	614 594.25
- inne środki pieniężne	54 267 370.00	29 931 932.00
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 395 934.21	7 191 076.48
Pasywa razem	495 762 705.36	481 212 460.17
A. Kapitał (fundusz) własny	279 563 835.32	267 697 033.36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	151 880 591.54	151 880 591.54
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	115 816 441.82	110 442 192.14
VI. Zysk (strata) netto	11 866 801.96	5 374 249.68
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	216 198 870.04	213 515 426.81
I. Rezerwy na zobowiązania	24 544 156.34	18 070 171.96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 342 827.44	17 946 637.59
- długoterminowa	12 336 601.40	11 598 194.34
- krótkoterminowa	12 006 226.04	6 348 443.25
3. Pozostałe rezerwy	201 328.90	123 534.37
- krótkoterminowe	201 328.90	123 534.37
II. Zobowiązania długoterminowe	3 876 864.88	5 389 864.88
3. Wobec pozostałych jednostek	3 876 864.88	5 389 864.88
a) kredyty i pożyczki	3 876 864.88	5 389 864.88
III. Zobowiązania krótkoterminowe	60 200 632.36	53 154 568.15
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	57 353 820.82	50 320 508.85
a) kredyty i pożyczki	1 513 000.00	3 179 782.01
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 750 424.89	35 483 832.74
- do 12 miesięcy	42 750 424.89	35 483 832.74
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	6 221 140.97	6 127 844.48

h) z tytułu wynagrodzeń	3 635 862.11	3 422 286.47
i) inne	3 233 392.85	2 106 763.15
4. Fundusze specjalne	2 846 811.54	2 834 059.30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	127 577 216.46	136 900 821.82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	127 577 216.46	136 900 821.82
- długoterminowe	117 049 462.45	126 421 649.50
- krótkoterminowe	10 527 754.01	10 479 172.32

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	383 611 465.16	361 665 589.97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	388 641 856.15	355 346 058.72
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-5 125 920.09	3 488 569.22
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	95 529.10	2 830 962.03
B. Koszty działalności operacyjnej	396 469 841.95	364 498 774.09
I. Amortyzacja	25 987 194.77	25 654 971.90
II. Zużycie materiałów i energii	173 222 944.22	152 439 604.77
III. Usługi obce	105 087 909.50	93 025 719.16
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 837 682.69	1 705 228.50
V. Wynagrodzenia	73 567 734.62	72 882 725.80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 043 926.58	15 639 410.90
- emerytalne	6 707 723.73	6 725 648.01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	694 120.70	763 645.91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 328.87	2 387 467.15
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-12 858 376.79	-2 833 184.12
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 736 844.70	19 826 840.74
II. Dotacje	11 677 816.03	13 625 833.80
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 279 868.72	1 109 756.02
IV. Inne przychody operacyjne	2 779 159.95	5 091 250.92
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 500 870.18	11 496 018.26
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	357 245.93	112 267.69
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 563 430.28	10 650 443.62
III. Inne koszty operacyjne	1 580 193.97	733 306.95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 377 597.73	5 497 638.36
G. Przychody finansowe	916 102.64	394 258.84
II. Odsetki, w tym:	916 102.64	394 258.84
H. Koszty finansowe	304 391.41	425 409.52
I. Odsetki, w tym:	277 188.61	412 922.08
IV. Inne	27 202.80	12 487.44
I. Zysk (strata) brutto	11 989 308.96	5 466 487.68
J. Podatek dochodowy	122 507.00	92 238.00
L. Zysk (strata) netto	11 866 801.96	5 374 249.68

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	267 697 033.36	262 322 783.68
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	267 697 033.36	262 322 783.68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	151 880 591.54	151 880 591.54
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	151 880 591.54	151 880 591.54
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	110 442 192.14	94 099 897.60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 374 249.68	16 342 294.54
a) zwiększenie (z tytułu)	5 374 249.68	16 342 294.54
- podział zysku (ustawowo)	5 374 249.68	16 342 294.54
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	115 816 441.82	110 442 192.14
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 374 249.68	16 342 294.54
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 374 249.68	16 342 294.54
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 374 249.68	16 342 294.54
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 374 249.68	16 342 294.54
- podział zysku - zwiększenie kapitału zapasowego	5 374 249.68	16 342 294.54
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
6. Wynik netto	11 866 801.96	5 374 249.68
a) zysk netto	11 866 801.96	5 374 249.68
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	279 563 835.32	267 697 033.36
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	279 563 835.32	267 697 033.36

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	38 569 472.80	33 652 018.86
I. Zysk (strata) netto	11 866 801.96	5 374 249.68
II. Korekty razem	26 702 670.84	28 277 769.18
1. Amortyzacja	25 987 194.77	25 654 971.90
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	275 422.44	368 277.79
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	382 661.93	112 267.69
5. Zmiana stanu rezerw	6 473 984.38	-2 657 450.01
6. Zmiana stanu zapasów	-4 539 192.51	308 156.44
7. Zmiana stanu należności	3 964 818.71	14 738 311.38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 214 451.72	4 868 933.61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 723 480.52	-13 901 384.28
10. Inne korekty	-1 333 190.08	-1 214 315.34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	38 569 472.80	33 652 018.86
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-12 685 787.06	-26 778 799.03
I. Wpływy	27 702.44	53 725.47
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27 702.44	14 519.99
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	39 205.48
b) w pozostałych jednostkach	0.00	39 205.48
- odsetki	0.00	39 205.48
II. Wydatki	12 713 489.50	26 832 524.50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 713 489.50	26 832 524.50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 685 787.06	-26 778 799.03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 066 553.07	10 114 704.63
I. Wpływy	2 388 651.38	15 936 620.08
2. Kredyty i pożyczki	0.00	798 114.88
4. Inne wpływy finansowe	2 388 651.38	15 138 505.20
II. Wydatki	3 455 204.45	5 821 915.45
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 179 640.00	5 413 234.00
8. Odsetki	275 564.45	408 681.45
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 066 553.07	10 114 704.63
D. Przepływy pieniężne netto razem	24 817 132.67	16 987 924.46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	24 817 132.67	16 987 924.46
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 546 526.25	13 558 601.79
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	55 363 658.92	30 546 526.25
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 579 590.66	1 239 028.12

Kwoty w złotych

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Nazwa	Podstawa prawna			Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt. Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				11 989 308.96			5 466 487.68		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunku otrzymane dotacje na zakup/budowę środków trwałych)				-7 770 640.84		-7 770 640.84	-274 407.54	0.00	-274 407.54
pokrycie amortyzacji (przychód w momencie otrzymania pieniędzy)	12	1	1	1 055 461.30		1 055 461.30	13 924 189.86	0.00	13 924 189.86
świadczenia medyczne wykonane ponad limit określony w umowie (nieuiznane przez NFZ)	12	1	1	-10 488 756.43		-10 488 756.43	-12 656 760.10	0.00	-12 656 760.10
ujęte w wyniku bilansowym przychody podatkowe lat ubiegłych (przeksięgowanie z konta 840 na 760)	12	3e		-1 296 696.87		-1 296 696.87	-4 487 381.50	0.00	-4 487 381.50
rozwiązanie rezerwy na zdarzenia medyczne (nie była wcześniej KUP)	12	1	1	-1 400.00		-1 400.00	-69 760.19	0.00	-69 760.19
otrzymane darowizny środków trwałych	12	1	5a	0.00			-400 000.00	0.00	-400 000.00
przychody z tyt. środków trwałych użytkowanych nieodpłatnie	12	1	2	4 221.00		4 221.00	80 857.44	0.00	80 857.44
sprzedaż przyszłe okresy	12	1	2	3 253 442.30		3 253 442.30	3 330 266.98	0.00	3 330 266.98
otrzymane nieodpłatnie świadczenia	12	3a	1	28 060.00		28 060.00	1 400.00	0.00	1 400.00
zaokrąglenia komputerowe	12	1	2	2 099.52		2 099.52	2 782.85	0.00	2 782.85
odyskane należności NFZ - nielimit.(przychód pod pop	12	1	4g	-1.72		-1.72	-2.88	0.00	-2.88
darowizny finansowe COVID	38s			-154 882.60		-154 882.60			
darowizny rzeczowe COVID	38s			-69 840.00		-69 840.00			
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym				-102 347.34		-102 347.34			
naliczone i nienotyfikowane odsetki bankowe	12	4	2	-59 354.31		-59 354.31	-56 816.11	0.00	-56 816.11
naliczone i nieotrzymane odsetki od kontrahentów	12	4	2	0.00			-857.36	0.00	-857.36
naliczone i nieotrzymane odsetki od pracowników	12	3e		-424.78		-424.78	-7 219.69	0.00	-7 219.69
naliczone i nieotrzymane kary umowne od kontrahentów	12	3e		-31.00		-31.00	-21.00	0.00	-21.00
przyniesane i nieotrzymane odszkodowania	12	3e		-51 930.80		-51 930.80	-46 687.26	0.00	-46 687.26
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubieg	12	3e		-6 967.73		-6 967.73	-2 030.80	0.00	-2 030.80
otrzymane odsetki bankowe - naliczone w roku poprzednim	12	3e		58 417.02		58 417.02	358 159.26	0.00	358 159.26
otrzymane odsetki od kontrahentów - naliczone w latach poprzednich	12	3e		857.36		857.36	400.47	0.00	400.47
otrzymane odsetki od pracowników	12	3e		13 933.86		13 933.86	12 512.16	0.00	12 512.16
otrzymane kary umowne od kontrahentów - naliczone w poprzednich latach	12	3e		21.00		21.00	185.00	0.00	185.00
otrzymywana refundacja za leki z NFZ	12	3a	2	41 574.00		41 574.00	169 053.22	0.00	169 053.22
otrzymane - zasądzone w poprzednim okresie należności	12	3e		0.00			172 054.41	0.00	172 054.41
otrzymane odszkodowania z lat poprzednich	12	3e		0.00			3 954.00	0.00	3 954.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla t				2 030.80		2 030.80			
amortyzacja bilansowa	15	6		12 505 214.53		12 505 214.53	21 777 325.64	0.00	21 777 325.64
amortyzacja podatkowa	15	6		25 987 194.77		25 987 194.77	25 654 971.90	0.00	25 654 971.90
żywność - gastronomia - catering	16	1	28	-18 756 191.44		-18 756 191.44	-18 359 907.29	0.00	-18 359 907.29
składki członkowskie na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	16	1	37	5 558.37		5 558.37	90 499.22	0.00	90 499.22
				6 600.00		6 600.00	6 600.00	0.00	6 600.00

składki PFRON	16	1	36		610 711.00		610 711.00	491 063.00	0.00	491 063.00
koszty utrzymania pomieszczeń związkowych	15	1			2 947.17		2 947.17	2 911.53	0.00	2 911.53
VAT od należności spisanych w koszty	16	1	25a		191.59		191.59			
kary umowne NFZ	16	1	22		31 696.10		31 696.10	2 688.06	0.00	2 688.06
mandaty	16	1	54		400.00		400.00	500.00	0.00	500.00
zasądzone koszty i odszkodowania	15	1			0.00			3 800.00	0.00	3 800.00
koszt likwidacji aktywów trwałych	15	6			8 556.72		8 556.72	57 973.09	0.00	57 973.09
naliczone zasadne odsetki	16	1	21		352.10		352.10	77.00	0.00	77.00
odpis aktualizujący należności - NFZ	16	1	26a		1 549 452.39		1 549 452.39	10 649 419.75	0.00	10 649 419.75
odpis aktualizujący należności - pozostali kontrahenci	16	1	26a		1 600.87		1 600.87	1 023.87	0.00	1 023.87
koszty sfinansowane z dotacji	16	1	58		1 292 413.58		1 292 413.58	1 224 093.20	0.00	1 224 093.20
zaciągnięcia komputerowe	16	1	46		3.69		3.69	4.90	0.00	4.90
wynagrodzenia lekarzy rezydentów sfinansowane z dotacji Ministerstwa Zdrowia	16	1	58		1 762 163.44		1 762 163.44	1 943 818.61	0.00	1 943 818.61
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					1 564.18		1 564.18	7 788.80	0.00	7 788.80
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					12 997 938.73		12 997 938.73	7 092 294.92	0.00	7 092 294.92
składki ZUS finansowane przez pracodawcę (emerytalna, rentowa, wypadkowa)	15	4h			1 678 099.10		1 678 099.10	1 693 916.13	0.00	1 693 916.13
fundusz pracy	15	4h			181 586.22		181 586.22	187 683.29	0.00	187 683.29
fundusz emerytur pomostowych	15	4h			16 507.08		16 507.08	17 757.42	0.00	17 757.42
wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło	16	1	57		89 258.31		89 258.31	52 392.28	0.00	52 392.28
naliczone i niezapłacone (niwymagalne) odsetki od kredytów	16	1	11		0.00			142.01	0.00	142.01
utworzenie rezerw (badanie sprawozdania, świadczenia medyczne	16	1	27		53 218.17		53 218.17	55 023.23	0.00	55 023.23
utworzenie rezerw (odszkodowania z tyt.zdarzeń medycznych)	16	1	27		70 000.00		70 000.00			
świadczenia pracownicze	15	4g			0.00			1 800.00	0.00	1 800.00
koszt ustalenia rezerwy aktualnej na świadczenia pracownicze	15	4d			738.00		738.00	738.00	0.00	738.00
roczna korekta podatku VAT	16	1	46	c	12 342.00		12 342.00	11 166.00	0.00	11 166.00
zaksięgowanie BZ rezerwy aktualnej na świadczenia pracownicze	16	1	27		13 922 827.44		13 922 827.44	13 446 637.59	0.00	13 446 637.59
wyksięgowanie BO rezerwy aktualnej na świadczenia pracownicze	16	1	27		-13 446 637.59		-13 446 637.59	-11 782 627.76	0.00	-11 782 627.76
wyksięgowanie BO rezerwy na świadczenia pracownicze	16	1	27		0.00			-1 092 589.47	0.00	-1 092 589.47
założenie rezerwy na świadczenia pracownicze (roczna - inne)	16	1	27		10 420 000.00		10 420 000.00	4 500 000.00	0.00	4 500 000.00
opłata recyklingowa	15	4d			0.00			256.20	0.00	256.20
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					-6 517 922.56		-6 517 922.56	-9 741 245.04	0.00	-9 741 245.04
składki ZUS finansowane przez pracodawcę (emerytalne, rentowe, wypadkowe)	15	4h			-1 693 916.13		-1 693 916.13	-2 038 435.03	0.00	-2 038 435.03
fundusz pracy	15	4h			-187 683.29		-187 683.29	-225 053.13	0.00	-225 053.13
fundusz emerytur pomostowych	15	4h			-17 757.42		-17 757.42	-21 526.72	0.00	-21 526.72
wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło	16	1	57		-52 392.28		-52 392.28	-47 983.07	0.00	-47 983.07
zapłacone odsetki od kredytów - naliczone w poprzednich okresach	16	1	11		-142.01		-142.01	-482.83	0.00	-482.83
koszty wyceny aktualnej dot. roku poprzedniego	15	4d			-738.00		-738.00	-738.00	0.00	-738.00
rozwiązanie (wykorzystanie) rezerw na badanie sprawozdania finansowego i świadczenia medyczne	15	4e			-52 071.23		-52 071.23	-8 172.00	0.00	-8 172.00

roczna korekta podatku VAT	16	1	46	c	-11 166.00		-11 166.00	-8 024.00	0.00	-8 024.00
wypłacone świadczenia na rzecz pracowników	15	4g			-1 800.00		-1 800.00	-1 500.00	0.00	-1 500.00
rozwiązanie rezerwy (zrealizowane) na świadczenia pracownicze	15	4e			-4 500 000.00		-4 500 000.00	-7 388 725.46	0.00	-7 388 725.46
opłata recyklingowa	15	4d			-256.20		-256.20	-604.80	0.00	-604.80
H. Strata z lat ubiegłych					0.00			0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania										
dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczanej na cele s	17	1	4		-22 558 187.15		-22 558 187.15	-24 136 333.75	0.00	-24 136 333.75
dotacje utrzymywane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych - wolne od podatku na	17	1	47		-18 434 207.88		-18 434 207.88	-6 983 547.91	0.00	-6 983 547.91
dochody (przychody) z tyt. płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ	17	1	52		-2 388 085.59		-2 388 085.59	-3 305 769.66	0.00	-3 305 769.66
dochody (przychody) z tytułu środków finansowych - otrzymanych przez uczestnika projektu - wolne c	17	1	53		-1 122 993.04		-1 122 993.04	-9 327 983.58	0.00	-9 327 983.58
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					-612 900.64		-612 900.64	-4 519 032.60	0.00	-4 519 032.60
K. Podatek dochodowy					644 774.38		644 774.38	485 465.06		
					122 507.00		122 507.00	92 238.00		

Objaśnienia i załączniki

1. 2020_Informacja_dodatkowa-sig.pdf

Informacja dodatkowa

2. Sprawozdanie_z_dzialalnosci_2020-sig.pdf

Sprawozdanie z działalności

