

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1.

1) Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według pozycji bilansowej	Wartość początkowa	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacje	przychody	przebieg - szczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	159.067,66		1.490.403,30		1.490.403,30					1.649.470,96
2	Grunty	241.912,09									241.912,09
3	Budynki	786.877,87		.		.					786.877,87
	Inwestycje w obce śr. trwałe	118.360,00									118.360,00
	Razem budynki	905.237,87									905.237,87
4	Urz. techn. i maszyny	2.083.225,00		32.033,28		32.033,28		47.900		47.900	2.067.358,28
5	Środki transportu	46.000,00		122.211,57		122.211,57					168.211,57
6	Inne śr. trwałe	53.770,52									53.770,52
7	RAZEM	3.489.213,14		1.644.648,15		1.644.648,15		47.900		47.900	5.085.961,29

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Umorzenie stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
46.558,03		433.230,60		433.230,60	0	479.788,63	112.509,63	1.169.682,33
0		0		0	0	0	241.912,09	241.912,09
791.406,98		14.901,24		14.901,24	0	806.308,22	113.830,89	98.929,65
1.127.533,17		269.825,94		269.825,94	47.900,00	1.349.459,11	955.691,83	717.899,17
46.000,00		4.073,72		4.073,72	0	50.073,72	0	118.137,85
53.770,52		0		0	0	53.770,52	0	0
							1.423.944,44	2.346.561,09

(szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia)

- 2) Nie dokonano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych

(kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych)

- 3) Nie dokonano odpisów w trakcie roku obrotowego zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

(kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10)

- 4) Nie posiadano gruntów w użytkowaniu wieczystym.

(wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

- 5)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	091/1/2014	81.650,00	-	-	81.650,00
2	-	-	-	-	-

W wyniku restrukturyzacji WKU w Siedlcach i zwolnieniu części pomieszczeń w budynku nr 10, kompleksu wojskowego K-952, WSPL SP ZOZ zawarła ze Stołecznym Zarządem Infrastruktury w Warszawie, na 10 lat, umowę użyczenia wolnych pomieszczeń (umowa nr1/0852/437/005/14 z dnia 06.05.2014r.) z przeznaczeniem na prowadzenie własnej działalności statutowej. Pomieszczenia części nieruchomości objęte umową, WSPL SP ZOZ użytkuje od 02.10.2014r.

(wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu)

- 6) Nie posiadano w trakcie roku obrotowego papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

(liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują)

- 7) Nie posiadano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących należności.

(dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego)

8) Stan funduszu/kapitału założycielskiego

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Fundusz założycielski	556.318,94	-	-	556.318,94

(dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych)

9) Zmiany stanów funduszu zakładu

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Razem (4+5+6)
			podział zysku	dopłaty	inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Fundusz zakładowy	1.990.674,04	644.191,91	-	-	644.191,91
2	Rezerwy	-	-	-	-	-
3	Z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego	
Pokrycie straty	Zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem 8+9+10+11)	ogółem (3+7-12)	w tym: pokrywający własne udziały
8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	2.634.865,95	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

(stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym)

10) Propozycja podziału zysku za 2024 rok

1. Propozycja co do podziału wypracowanego zysku za 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)	-
2.	Zysk netto	878.037,53
3.	Proponowany podział zysku:	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	-
	b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda)	-
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	478.037,53
	d) wypłata dodatkowego świadczenia pracownikom, (zapłata składek ZUS od wypłaconego dodatkowego świadczenia pracownikom w części dotyczącej kosztów pracodawcy pokryta zostanie ze środków obrotowych jednostki)	400.000,00
	e) inne (np. darowizny)	-
4	Niepodzielony zysk	-

2. Propozycja co do pokrycia straty z lat ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)	-
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródło pokrycia:	
	a) Fundusz zakładowy	
4.	Niepokryta strata	-

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)	-
2.	Strata netto	-
3.	Proponowane źródło pokrycia:	
	b) kapitał zapasowy	
	c) kapitał rezerwowy	
	d) kapitał podstawowy	-
	e) dotacja wspólników (o ile przewiduje to umowa sp. z o.o.)	
	f) inne (np. emisja dodatkowych akcji po cenach rynkowych wyższych od wartości nominalnej)	-
4.	Niepokryta strata	-

(propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy)

11)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy na zobowiązania:	391.768,76	167.158,20	31.113,37	0,00	527.813,59
	- na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	391.768,76	167.158,20	31.113,37	0,00	527.813,59
	- pozostałe rezerwy (badanie rocznego sprawozdania finansowego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W 2024 r dokonano aktualizacji rezerw na świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Rezerwy wyceniono metodą aktuarialną.

(dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym)

12)

L p	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 2 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
				stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Jednostek powiązanych: a) z tyt. dostaw i usług b) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe,										
	d) zaliczki otrzymane na dostawy,										
	e) zobowiązania wekslowe,										
	f) z tyt. podatków cel, ubezpz. społ. i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	g) dostaw i usług	111.145,58	250.720,57							111.145,58	250.720,57
	h) wynagrodzeń	194.412,11	271.859,46							194.412,11	271.859,46
i) ZFŚS	9.909,94	8.828,31							9.909,94	8.828,31	
j) inne	3.394,91	3.394,91							3.394,91	3.394,91	
		350,94	834,85							350,94	834,85
3	Razem	319.213,48	535.638,10	-	-	-	-	-	-	319.213,48	535.638,10

W roku obrotowym 2024 wystąpiły zobowiązania wyłącznie z terminem płatności do 1 roku.

(podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat)

13) Nie posiadano zabezpieczonych zobowiązań na majątku jednostki

(łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

14)

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa B IV) w tym: - prenumeraty, publikacje - polisy ubezpieczeniowe osób i mienia	0,00 2.623,94	0,00 7.861,20 -
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa bilansu B IV)	2.623,94	7.861,20
3	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa B I.3)	0,00	0,00
4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa B I.2)	391.768,76	527.813,59
5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu B IV) w tym: Dotacja celowa oraz amortyzacja od aktywów trwałych sfinansowanych dotacją ustaloną na dzień 31.12.2024r.	755.950,21	1.592.987,57

Na dzień 31.12.2024 r międzyokresowe przychody wykazane w pasywach bilansu, w poz. B 1.592.987,57 IV w kwocie zł zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości stanowią:

1. Bilans otwarcia – 755.950,21 zł – (na kwotę tę składa się: przeksięgowana z Funduszu Założycielskiego zgodnie z art.8 ust 1 ustawy o działalności leczniczej nie zamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych dotacją, pomniejszona o odpisy amortyzacyjne oraz zwiększona o dotacje otrzymane w tym okresie.)
2. Zwiększenie o kwotę 1.427 919,30 zł., na którą składa się dotacja celowa na sfinansowanie nabycia środków trwałych.
3. Zmniejszenie o kwotę 590 881,94 zł – z tytułu dokonanych w 2024 r. odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych dotacją celową.

Równowartością dokonanych w 2024 r odpisów amortyzacyjnych tj. kwotą 590 881,94 zł uznano pozostałe przychody operacyjne i wykazano w poz.. Łącznie pozycja D I-IV rachunku zysków i strat wykazuje kwotę 678 386,04 zł.

(wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)

15) Zjawisko wskazane poniżej nie występowało w trakcie roku obrotowego.

(w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

16) Nie posiadano w trakcie roku obrotowego zobowiązań warunkowych w tym gwarancji i poręczeń.

(łącznie kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych)

17) Nie wyceniano aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej.

(w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego)

17a) Nie posiadano w ciągu roku obrotowego dochodów z tytułu ukrytych zysków.

(informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28 m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800, z późn. zm) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek)

18) Przychodnia korzysta ze zwolnienia podmiotowego na podstawie art. 113 ust 1 ustawy o VAT oraz ze zwolnienia przedmiotowego na podstawie art. 43 ust 1 ustawy o VAT. Stan środków na koncie „0”.

(środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 2439, z późn. zm.), b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 924, 1358, 1488 i 1933))

19) Nie posiadano w trakcie roku obrotowego akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

(liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług)

Część 2.

1)

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		W tym za granicę			
				dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	Wyrobów, w tym gł. grupy	-	-	-	-	-	-
2	Sprzedaż usług w tym: -medycznych -finansowych -pozostałych	7.367.187,20	6.361.556,31	-	-	-	-
		7.367.187,20	6.361.556,31				
3	Towarów, w tym. wg rodzajów działalności	-	-	-	-	-	-
4	Materiałów	-	-	-	-	-	-
5	Ogółem sprzedaż netto	7.367.187,20	6.361.556,31	-	-	-	-

(struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług)

2) Jednostka sporządzała rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

(w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych, pozostałych kosztach rodzajowych;

3) Jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych środki trwałe.

(wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

4) Jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

(wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów)

- 5) Jednostka nie posiadała w trakcie roku obrotowego przychodów, kosztów i wyników działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

(informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym)

6)

PDOP 2024 r

Wyszczególnienie		Kwota w zł
Przychody i zyski nadzwyczajne ogółem		8.216.964,69
Przychody wyłączone z opodatkowania		598.881,94
-	Przych.operac.=amort. śr.trw. sfinans. dotacją MON	53.232,44
-	Przych.operac.=amorty. Środków. Sfinans dotacją POPC	537.649,50
-	Przych.=dopl.MON na dokszt.zaw. pers.medyczn.	8.000,00
Przychody nie ujęte w wyniku		0
-	dotacje i dopłaty zwiększające fundusz zakładu	0
Przychody podatkowe		7.618.082,75

Wyszczególnienie		Kwota w zł
Koszty i straty nadzwyczajne ogółem		7.338.927,14
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu		636 366,85
-	Niewypłacone wynagrodzenia - um. zlecenie	8.828,31
-	Rezerwa na odprawy emerytalne	16.820,60
-	Amortyzacja środków trwałych otrz. nieodpłatnie	11.836,00
-	Amort.śr.trw.sfinans.zakup dotacją MON	53.232,44
-	Amort. Śr trw.sfinans.zakup dotacją POPC	537.649,50
-	Koszty dokszt. Person.medyczn.dopłata MON	8.000,00
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu		9.909,94
-	Wynagrodzenia z 2023 r. wypłacone w 2024 r.	9.909,94
Koszty uzyskania przychodu		6.712.470,23

Wyszczególnienie		Kwota w zł
-	Przychód podatkowy	7.618.082,75
-	Koszty uzyskania przychodu	6.712.470,23
-	Dochód podatkowy	905 612,52
-	Dochód zwolniony z opodatkowania	905 612,52
-	Wydatki nie przeznaczone na cele statutowe	0,00
-	Podstawa opodatkowania	0,00
-	Podatek dochodowy wg stawki 19 %	0,00
-	Zysk brutto	878.037,53
Zysk netto		878.037,53

(rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto)

- 7) Jednostka w roku obrotowym nie posiadała środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

(koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym)

- 8) Jednostka nie posiadała w roku obrotowym różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

(odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym)

9)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju nakładu i okresu spłaty	Koszty poniesione w 2024 r	Koszty planowane w 2025 r
1	2	3	4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych - finansowane z dotacji	1.490.403,30	-----
2	Nabycie środków trwałych, w tym: - finansowane z własnych środków - z dotacji - na ochronę środowiska	154.244,85 154.244,85 ----- -----	---- ---- ---- ----
3	Nakłady inwestycyjne budowlane, w tym: - finansowane z własnych środków	----	-----
4	Razem	1.644.648,15	-----

(poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

- 10) Jednostka w roku obrotowym nie posiadała przychodów ani kosztów o nadzwyczajnej wartości.

(kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)

- 11) Jednostka w roku obrotowym nie prowadziła prac badawczych i rozwojowych.

(informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych)

- 12) Jednostka w roku obrotowym nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym.

(wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy)

Część 3.

Jednostka w roku obrotowym nie prowadziła transakcji w walutach obcych.

(dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny)

Część 4.

Jednostka nie sporządzała rachunku przepływów Pieniężnych.

(objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny)

Część 5.

1) Jednostka w roku obrotowym nie posiadała umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie.

(informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki)

2) Jednostka w roku obrotowym nie posiadała transakcji zawartych na innych zasadach niż rynkowe.

(informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki)

3)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
		osób	etatów
1	Pracownicy medyczni zatrudnieni na umowę o pracę:	13	9,13
1.1	Lekarze medycyny	3	1,83
1.2	Położne	1	0,5
1.3	Pielęgniarki	4	4
1.4	Średni personel medyczny, w tym:	5	3,50
1.4.1	Technicy	1	0,75
1.4.2	Pomoc stomatologiczna	3	1,75
1.4.3	salowe	1	1

2	Pracownicy niemedyczni zatrudnieni na umowę o pracę:	7	7
	Razem umowa o pracę	20	16,83
3	Pracownicy medyczni zatrudnieni w ramach kontraktów	23	
3,1	Lekarze medycyny	19	
3,2	Lekarze dentyści	2	
3,3	Pielęgniarki	1	
3,4	Psycholodzy	1	
4	Pracownicy medyczni zatrudnieni na umowę zlecenie	3	
4.1	Lekarze medycyny	2	
4.2	Psycholodzy	1	
5	Pracownicy niemedyczni zatrudnieni na umowę zlecenie	2	
	Razem inne umowy niż umowa o pracę	28	

(informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe)

- 4) Jednostka w roku obrotowym nie wypłacała wynagrodzeń łącznie z wynagrodzeniami z zysku osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

(informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu)

- 5) Jednostka w roku obrotowym nie udzielała pożyczek, zaliczek, kredytów osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

(informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów)

- 6) Jednostka w roku obrotowym nie wypłacała wynagrodzenia dla firmy audytorskiej.

(informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, inne usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi)

Część 6.

- 1) W jednostce nie występowało w roku obrotowym niżej wskazane zjawisko.

(informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju)

- 2) W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

(informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki)

- 3) W jednostce w roku obrotowym sprawozdanie finansowe za 2024 podlega badaniu. Kwota należna za badanie 10 000,00 zł i należny podatek Vat 2 300,00 zł. Z tego do zapłaty 12.300,00 zł.

(przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny)

- 4) W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiło wskazane zjawisko.

(informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy)

Część 7.

- 1) Jednostka w roku obrotowym nie prowadziła przedsięwzięć podlegających konsolidacji.

(informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, procentowym udziale, części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia)

- 2) Jednostka w roku obrotowym nie posiadała transakcji z podmiotami powiązanymi.

(informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi)

- 3) Jednostka nie posiadała w roku obrotowym zaangażowania w kapitale jakiegokolwiek ze spółek.

(wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy)

- 4) Niżej wymienione zjawisko nie zachodziło w roku obrotowym

(jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym (takich jak: przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe, wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów, przeciętne roczne zatrudnienie), rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane)

5) Jednostka nie sporządzała za rok obrotowy skonsolidowanego sprawozdania.

(informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne)

6) W jednostce nie zachodziło niżej wskazane zjawisko w roku obrotowym.

(nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową)

Część 8.

W roku obrotowym nie występowało niżej wskazane zjawisko

(w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;*
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia).*

Część 9.

W roku obrotowym nie występowało zjawisko niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

(w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności)

Część 10.

- 1) W roku obrotowym nie wystąpiły zjawiska mający istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.**

(inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki)

2)

$P_0 = \left\lfloor \frac{a_0}{a_0 + b_0} \right\rfloor$	a_0	b_0	$a_0 + b_0$
0.6837	5.037.267,80	2.329.919,40	7.367.178,20

P₀ - współczynnik przychodów

a₀ - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych uzyskane w poprzednim roku obrotowym w rozumieniu [ustawy](#) z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych

b₀ - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków innych niż określone dla symbolu "a₀" uzyskane w poprzednim roku obrotowym.

(informacja na temat wartości współczynnika przychodów P₀ [z dokładnością do czterech miejsc po przecinku] obliczonego na podstawie danych z ewidencji księgowej według metodologii i wzoru określonego w art. 114 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej – dotyczy zakładów, które w 2022 r. otrzymały dofinansowanie z MON w formie dotacji celowej)

3)

e-Sprawozdania Finansowe/System/Aplikacja

(informacja na temat oprogramowania, którego użyto do wygenerowania sprawozdania finansowego w formacie XML)

4)

Certyfikat kwalifikowany od Dostawcy usług EuroCert.

(informacja na temat oprogramowania, którego użyto do e-podpisu oraz nazwę jego dostawcy)

5)

Osoby uprawnione do podpisywania sprawozdań finansowych:

Mirosław Urban – Dyrektor WSPL SP ZOZ w Siedlcach,

Agnieszka Długosz – Główna Księgowa WSPL SP ZOZ w Siedlcach, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

(informacja na temat osób umocowanych do podpisania sprawozdania finansowego [imię i nazwisko kierownika jednostki oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych])

6)

W dniu 31.03.2025 r. za pośrednictwem elektronicznej skrzynki podawczej Wojskowa Specjalistyczna Przychodnia Lekarska Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siedlcach przekazała do Departamentu Wojskowej Służby Zdrowia podpisane Sprawozdanie finansowe za 2024 rok.