

Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-06-30

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	WOJSKOWY INSTYTUT MEDYCyny LOTNICZEJ
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M. ST. WARSZAWA
Mejscowość	WARSZAWA
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M. ST. WARSZAWA
Nazwa ulicy	KRASIŃSKIEGO
Numer budynku	54/56
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	01-755
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	8422Z
Kod P K D	7120B
Kod P K D	8690E
Kod P K D	7490Z
Kod P K D	9609Z
Identyfikator podatkowy NIP	1180059744
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000180451
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2021-01-01
Data Do	2021-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	NIE
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w	

zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wyceniono w bilansie według zasad określonych w ustawie o rachunkowości: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe podlegają amortyzowaniu metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca następnego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania. Stawki amortyzacyjne mogą być podwyższone lub zmniejszone według zasad określonych przepisami ustawy o rachunkowości i podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegające amortyzacji w czasie. Środki trwałe niskocenne o wartości od 500 zł do 10.000 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w wysokości 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Przedmioty małowartościowe, czyli składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości poniżej 500 zł, zaliczane są do materiałów oraz księgowane bezpośrednio w zużycie materiałów w miesiącu wydania ich do użytkowania. Aparatura badawczo-naukowa przyjmowana jest na stan majątku Instytutu na takich samych zasadach, jak pozostałe środki trwałe i podlega amortyzacji, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej. Zbiory biblioteczne i zbiory archiwalne bez względu na ich wartość początkową zaliczane są do środków trwałych niskocennych (Grupa 8 – Wyposażenie) i są amortyzowane w 100 % w momencie wprowadzenia ich na stan Biblioteki Instytutu do użytkowania. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według ceny zakupu brutto. Materiały są objęte ewidencją ilościowo-wartościową. Przyjmowane są na stan według cen nabycia (wartość brutto). Rozchód materiałów wycenia się według metody FIFO – „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Środki pieniężne w walucie polskiej w postaci gotówki w kasie i na rachunkach bankowych wykazywane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim obowiązującym na ten dzień ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności wyceniane są w wartości nominalnej (kwota wymagająca zapłaty) z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne wyceniane są według kosztu rzeczywistie poniesionego. Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierno dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Fundusze wyceniane są w wartości nominalnej. Zgodnie z ustawą o Instytutach Badawczych – art. 19 pkt 1., Instytut tworzy fundusze: statutowy, który stanowi równowartość majątku według stanu na dzień rozpoczęcia działalności; rezerwowi, który tworzy się z nie mniej niż 8% zysku netto za poprzedni rok obrotowy; zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zgodnie z ustawą o Instytutach Badawczych – art. 19 pkt 2., Instytut może tworzyć fundusze: badań własnych, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy; stypendialny, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy; wdrożeń, który tworzy się ze środków przekazanych instytutowi na podstawie umów przez przedsiębiorców wdrażających wyniki badań naukowych lub prac rozwojowych tego instytutu, z tytułu osiągnięcia wymiernych efektów ekonomicznych wdrożenia; nagród, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy. Rezerwy tworzone są zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 6, uwzględniając w roku sprawozdawczym przyszłe świadczenia wypłat. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Wynik finansowy Instytutu za dany rok obrotowy obejmuje wszelkie osiągnięcie i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy ustala się sporządzając sprawozdanie na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując opisane powyżej zasady wyceny aktywów i pasywów dla celów analizy ekonomicznej zdarzeń gospodarczych, występujących w danym roku obrotowym. Operacje gospodarcze grupowane są w sposób ciągły. Na koniec roku obrotowego 2021 zamknięto konta wynikowe i przeksięgowano na konto "Wynik finansowy" wszystkie

ustalenia wyniku finansowego	zrealizowane i należne przychody oraz koszty związane z tymi przychodami wraz z ustalonym podatkiem dochodowym od osób prawnych. Na łączny wynik finansowy Instytutu składa się: <input type="checkbox"/> Wynik z działalności operacyjnej – ustalony jako zysk/strata ze sprzedaży powiększony o pozostałe przychody operacyjne oraz pomniejszony o pozostałe koszty operacyjne; <input type="checkbox"/> Wynik finansowy brutto – to wynik z działalności operacyjnej skorygowany o różnicę pomiędzy przychodami a kosztami finansowymi; <input type="checkbox"/> Wynik finansowy netto – ustalany jest przez pomniejszenie wyniku brutto o podatek dochodowy i inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej prowadzi księgi rachunkowe według zasad rachunkowości określonych przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz zgodnie z opracowaną dokumentacją opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe Instytut sporządza na dzień bilansowy tj. dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (art. 12 ust. 2 UoR), którym dla Instytutu jest 31 grudnia każdego roku, a także na inny dzień, na który jest obowiązany takie sprawozdanie sporządzić. Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym Instytutu obejmuje: <input type="checkbox"/> bilans - według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości, <input type="checkbox"/> rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), <input type="checkbox"/> rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia), <input type="checkbox"/> zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, <input type="checkbox"/> informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	
Nazwa pozycji	Udzielanie świadczeń medycznych w czasie pandemii
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	<input type="checkbox"/> W okresie od 23.10.2020 r. do 03.01.2021 r. Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej był szpitalem II-go poziomu zabezpieczenia COVID-19. <input type="checkbox"/> W okresie od 04.01.2021 r. do 21.03.2021 r. WIML realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie w podmiocie leczniczym 3 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2 oraz 24 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 2 łóżek intensywnej terapii, z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej. <input type="checkbox"/> W okresie od 22.03.2021 r. do 25.04.2021 r. WIML realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie w podmiocie leczniczym 3 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2 oraz 65 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 3 łóżek intensywnej terapii, z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej. <input type="checkbox"/> W okresie od 26.04.2021 r. do 06.05.2021 r. WIML realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie w podmiocie leczniczym 3 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 oraz 24 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 2 łóżek intensywnej terapii, z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej. <input type="checkbox"/> W okresie od 07.05.2021 r. do 21.11.2021 r. WIML realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie w podmiocie leczniczym 3 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2. <input type="checkbox"/> W okresie od 22.11.2021 r. do 13.01.2022 r. WIML realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie w podmiocie leczniczym 20 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 3 łóżek respiratorowych z dostępem do kardiomonitora oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej. <input type="checkbox"/> Od dnia 17.10.2020 r. do dnia 23.03.2021 r. Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej prowadził IZOLATORIUM typu II na podstawie umowy zawartej z Domem Wypoczynkowym REWITA w Rygni. <input type="checkbox"/> W 2021 roku Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej wykonywał testy na wykrycie wirusa SARS-CoV-2 metodą RT-PCR w związku z zawartą umową z Narodowym Funduszem Zdrowia. <input type="checkbox"/> Od 01.01.2021 r. WIML uruchomił Punkt Szczepień. <input type="checkbox"/> W II półroczu 2021 roku w WIML rozpoczęto udzielanie świadczeń według JGF F14 „Chirurgiczne leczenie otyłości”. Powyższe zdarzenia wpłynęły na zwiększenie przychodów uzyskanych w 2021 roku ze

Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	148 080 332.22	144 306 774.59	0.00
Aktywa trwałe	124 884 174.67	122 120 728.88	0.00
Wartości niematerialne i prawne	47 405.08	62 069.76	0.00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	0.00
Wartość firmy	0.00	0.00	0.00
Inne wartości niematerialne i prawne	47 405.08	62 069.76	0.00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Rzeczowe aktywa trwałe	124 142 769.59	121 364 659.12	0.00
Środki trwałe	124 142 769.59	116 039 906.49	0.00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 188 371.82	11 534 339.10	0.00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 714 575.37	96 910 251.03	0.00
urządzenia techniczne i maszyny	240 605.17	771 018.04	0.00
środki transportu	258 144.67	332 881.57	0.00
inne środki trwałe	9 741 072.56	6 491 416.75	0.00
Środki trwałe w budowie	0.00	5 324 752.63	0.00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	0.00
Należności długoterminowe	694 000.00	694 000.00	0.00
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek	694 000.00	694 000.00	0.00
Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Nieruchomości	0.00	0.00	0.00
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
Aktywa obrotowe	23 196 157.55	22 186 045.71	0.00

Zapasy	2 826 699.35	1 563 110.77	0.00
Materiały	2 826 699.35	1 563 110.77	0.00
Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	0.00
Produkty gotowe	0.00	0.00	0.00
Towary	0.00	0.00	0.00
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	0.00
Należności krótkoterminowe	5 946 710.91	6 285 421.44	0.00
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
inne	0.00	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
inne	0.00	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	5 946 710.91	6 285 421.44	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 666 079.01	5 143 340.72	0.00
– do 12 miesięcy	3 666 079.01	5 143 340.72	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	81 686.86	0.00	0.00
inne	2 198 945.04	1 142 080.72	0.00
dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	0.00
Inwestycje krótkoterminowe	14 129 285.24	14 337 513.50	0.00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 129 285.24	14 337 513.50	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 129 285.24	14 337 513.50	0.00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 129 285.24	14 337 513.50	0.00
– inne środki pieniężne	0.00	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	0.00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	293 462.05	0.00	0.00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	0.00
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
Pasywa razem	148 080 332.22	144 306 774.59	0.00
Kapitał (fundusz) własny	74 236 118.65	71 335 115.50	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy	63 031 681.30	63 031 681.30	0.00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00	0.00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	0.00

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	8 003 434.20	5 135 412.83	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	8 003 434.20	5 135 412.83	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 87 802.31	- 31 217.94	0.00
Zysk (strata) netto	3 288 805.46	3 199 239.31	0.00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 844 213.57	72 971 659.09	0.00
Rezerwy na zobowiązania	5 527 840.18	6 363 451.61	0.00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	0.00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 527 840.18	6 363 451.61	0.00
– długoterminowa	5 007 089.79	6 012 229.46	0.00
– krótkoterminowa	520 750.39	351 222.15	0.00
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00
kredyty i pożyczki	0.00	0.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	0.00
inne	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania krótkoterminowe	5 756 143.86	7 840 300.45	0.00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
inne	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
inne	0.00	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 976 459.64	7 220 144.34	0.00
kredyty i pożyczki	0.00	0.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 998 229.67	2 707 708.58	0.00
– do 12 miesięcy	1 998 229.67	2 707 708.58	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	0.00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 608 855.14	988 691.67	0.00
z tytułu wynagrodzeń	760 811.43	2 453 978.04	0.00

inne	608 563.40	1 069 766.05	0.00
Fundusze specjalne	779 684.22	620 156.11	0.00
Rozliczenia międzyokresowe	62 560 229.53	58 767 907.03	0.00
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	62 560 229.53	58 767 907.03	0.00
– długoterminowe	57 523 026.39	58 767 907.03	0.00
– krótkoterminowe	5 037 203.14	0.00	0.00

Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	55 574 619.05	51 885 450.08	0.00
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 090 229.77	51 619 755.54	0.00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	484 389.28	265 694.54	0.00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00
Koszty działalności operacyjnej	59 762 540.28	56 152 469.57	0.00
Amortyzacja	5 944 551.14	9 068 389.49	0.00
Zużycie materiałów i energii	9 066 636.76	7 191 904.78	0.00
Usługi obce	9 758 066.13	8 035 131.88	0.00
Podatki i opłaty, w tym:	407 343.01	420 188.39	0.00
– podatek akcyzowy	0.00	0.00	0.00
Wynagrodzenia	29 392 463.75	26 618 903.98	0.00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 966 565.24	4 631 840.33	0.00
– emerytalne	2 263 330.35	2 114 201.48	0.00
Pozostałe koszty rodzajowe	226 914.25	186 110.72	0.00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 4 187 921.23	- 4 267 019.49	0.00
Pozostałe przychody operacyjne	7 887 603.72	7 611 984.17	0.00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	229 629.63	0.00	0.00
Dotacje	2 634 737.99	2 627 136.33	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00
Inne przychody operacyjne	5 023 236.10	4 984 847.84	0.00
Pozostałe koszty operacyjne	54 413.72	55 787.76	0.00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00
Inne koszty operacyjne	54 413.72	55 787.76	0.00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 645 268.77	3 289 176.92	0.00
Przychody finansowe	25 912.52	41 159.90	0.00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	25 869.46	24 381.33	0.00
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00

– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
Inne	43.06	16 778.57	0.00
Koszty finansowe	32 336.83	10 786.51	0.00
Odsetki, w tym:	22 376.97	1 869.58	0.00
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
Inne	9 959.86	8 916.93	0.00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 638 844.46	3 319 550.31	0.00
Podatek dochodowy	350 039.00	120 311.00	0.00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 288 805.46	3 199 239.31	0.00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	71 335 115.50	68 167 094.13	68 167 094.13
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	71 335 115.50	68 167 094.13	68 167 094.13
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 031 681.30	63 031 681.30	63 031 681.30
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 031 681.30	63 031 681.30	63 031 681.30
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00	0.00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00	0.00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 135 412.83	2 217 342.93	2 217 342.93
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 868 021.37	2 918 069.90	2 918 069.90
zwiększenie (z tytułu)	2 899 239.31	2 918 069.90	2 918 069.90
zmniejszenie (z tytułu)	31 217.94	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	8 003 434.20	5 135 412.83	5 135 412.83

Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 168 021.37	2 918 069.90	2 918 069.90
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 199 239.31	2 918 069.90	2 918 069.90
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00	0.00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 199 239.31	2 918 069.90	2 918 069.90
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	3 199 239.31	2 918 069.90	2 918 069.90
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	31 217.94	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	31 217.94	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	90 250.01	31 217.94	549 745.87
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	90 250.01	31 217.94	549 745.87
zmniejszenie (z tytułu)	33 665.64	0.00	518 527.93
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	87 802.31	31 217.94	31 217.94
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 87 802.31	- 31 217.94	- 31 217.94
Wynik netto	3 288 805.46	3 199 239.31	3 199 239.31
zysk netto	3 288 805.46	3 199 239.31	3 199 239.31
strata netto	0.00	0.00	0.00
odpisy z zysku	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	74 236 118.65	71 335 115.50	71 335 115.50
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	74 236 118.65	71 335 115.50	71 335 115.50

Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	3 288 805.46	3 199 239.31	0.00
Korekty razem	- 1 432 414.01	5 789 054.30	0.00
Amortyzacja	5 944 551.14	9 068 389.49	0.00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 625.71	0.00	0.00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 3 492.49	- 24 367.33	0.00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 229 629.63	0.00	0.00
Zmiana stanu rezerw	- 835 611.43	- 265 694.54	0.00
Zmiana stanu zapasów	- 1 263 588.58	- 217 689.41	0.00
Zmiana stanu należności	338 710.53	- 3 126 921.60	0.00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 084 156.59	4 064 502.70	0.00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 498 860.45	996 863.53	0.00
Inne korekty	- 6 806 683.12	- 4 706 028.54	0.00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 856 391.45	8 988 293.61	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	255 542.15	24 381.33	0.00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	229 629.63	0.00	0.00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Z aktywów finansowych, w tym:	25 912.52	24 381.33	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00

w pozostałych jednostkach	25 912.52	24 381.33	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	0.00
– odsetki	25 912.52	24 381.33	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	0.00
Wydanki	8 711 222.80	10 717 167.26	0.00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 711 222.80	10 717 167.26	0.00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	0.00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 8 455 680.65	- 10 692 785.93	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	6 423 397.77	4 676 193.00	0.00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00	0.00
Kredyty i pożyczki	0.00	0.00	0.00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00
Inne wpływy finansowe	6 423 397.77	4 676 193.00	0.00
Wydanki	32 336.83	14.00	0.00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	0.00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	0.00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	0.00
Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00	0.00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	0.00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	0.00
Odsetki	22 376.97	14.00	0.00
Inne wydatki finansowe	9 959.86	0.00	0.00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	6 391 060.94	4 676 179.00	0.00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	- 208 228.26	2 971 686.68	0.00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 208 228.26	2 971 686.68	0.00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	0.00
Środki pieniężne na początek okresu	14 337 513.50	11 365 826.82	0.00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	14 129 285.24	14 337 513.50	0.00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	203 866.06	209 571.52	0.00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis: Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2021 rok w załączonym pliku						
Załączony						

plik WML_Informacja_Dodatkowa_RS2021_30.06.2022.pdf						
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.						
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
Rok bieżący 3 638 844.46						
Rok poprzedni 3 319 552.31						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	9 772 594.03		9 772 594.03	8 044 339.30	0.00	8 044 339.30
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	2 710 489.43		2 710 489.43	2 351 188.24	0.00	2 351 188.24
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	10 729 869.21		10 729 869.21	7 810 743.05	0.00	7 810 743.05
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	605 213.71		605 213.71	164 143.47	0.00	164 143.47
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	- 484 389.28		- 484 389.28	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
Rok bieżący 1 842 311.00						
Rok poprzedni 633 215.00						
K. Podatek dochodowy						
Rok bieżący 350 039.00						
Rok poprzedni 120 311.00						