

**UCHWAŁA NR IV/26/24
RADY GMINY SZCZERCÓW**

z dnia 28 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Szczercowie za 2023 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721), art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295, poz. 1598, z 2024 r. poz. 619) oraz § 20 ust. 8 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczercowie zatwierdzonego Uchwałą Nr XLVII/485/23 Rady Gminy Szczerców z dnia 3 marca 2023 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczercowie (Dz. Urz. Woj. Łódz. z 2023 r. poz. 2564) Rada Gminy Szczerców uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczercowie za 2023 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczerców.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Szczerców

Barbara Szczepanik

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Szczercowie

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Szczercowie

Siedziba: Mickiewicza 39b/, 97-420 Szczerców

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8622Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7691961779

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000067736

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu-według ceny nabycia lub ceny zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztów wytworzenia zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia -według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji-według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku otrzymania na skutek wymiany środka niesprawnego- w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Środki trwałe ewidencjonuje się i umarza stopniowo zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Pozostałe środki trwałe finansowane ze środków bieżących, nie przekraczające wartości określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym Rachunku Zysków i Strat na koncie 860 "Wynik finansowy" Rokiem obrotowym SPZOZ w Szczercowie jest rok kalendarzowy. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5. Koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie. Na wynik finansowy netto składa się wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej oraz przychody finansowe.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest według zasad określonych ustawą o rachunkowości i składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Jednostka sporządza sprawozdanie na dzień bilansowy tj. 31 grudnia, którym jest dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Należności, roszczenia, zobowiązania: w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	307 528,38	98 003,54
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	97 528,38	98 003,54
1. Środki trwałe	97 528,38	98 003,54
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	81 858,44	91 345,18
d) środki transportu		3 438,67
e) inne środki trwałe	15 669,94	3 219,69
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	210 000,00	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	210 000,00	
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	210 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	210 000,00	
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	844 546,52	1 200 659,28
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	367 567,29	275 605,55
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	367 567,29	275 605,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	364 088,93	275 605,55
- do 12 miesięcy	364 088,93	275 605,55
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	629,36	
c) inne	2 849,00	
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	464 026,52	911 963,84

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	464 026,52	911 963,84
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	464 026,52	911 963,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	464 026,52	111 963,84
- inne środki pieniężne		800 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 952,71	13 089,89
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 152 074,90	1 298 662,82

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 054 647,25	1 266 163,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 202 601,32	1 202 601,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-147 954,07	63 562,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	97 427,65	32 498,95
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	82 577,65	26 036,54
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	82 577,65	26 036,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 553,87	25 356,86
- do 12 miesięcy	79 553,87	25 356,86
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	3 023,78	679,68
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 850,00	6 462,41
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 850,00	6 462,41
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	14 850,00	6 462,41
PASYWA RAZEM	1 152 074,90	1 298 662,82

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 537 337,00	3 793 815,51
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 537 337,00	3 793 815,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	4 799 368,77	3 763 764,05
I. Amortyzacja	70 584,16	56 254,38
II. Zużycie materiałów i energii	232 660,95	165 516,67
III. Usługi obce	2 074 688,04	1 512 755,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 236,69	10 593,63
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 030 582,75	1 665 055,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	354 833,75	330 377,59
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 782,43	23 211,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-262 031,77	30 051,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	71 645,41	23 257,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	70 612,41	9 639,99
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 033,00	13 617,20
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-190 386,36	53 308,65
G. Przychody finansowe	42 957,29	10 253,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	42 957,29	10 253,90
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	525,00	
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	525,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-147 954,07	63 562,55
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-147 954,07	63 562,55

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacjadodatkowa2023.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczercowie za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja a	przychody	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Urządzenia techniczne i maszynowy sprzęt transportowy	290210,91									290210,91
inne środki trwałe	51580,00		16500,00		16500,00					51580,00
razem	1076316,31		16500,00		16500,00					1092816,31

W roku 2023 zakupiono system radiografii cyfrowej do gabinetu stomatologicznego. Zakup sfinansowano z dotacji celowej otrzymanej z budżetu Gminy Szczerców.

Zakupiono również wyposażenie i sprzęt medyczny do nowego gabinetu stomatologicznego, sprzęt komputerowy i biurowy podlegające jednorazowemu umorzeniu, łącznie na kwotę 53.549,00zł.

Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
198865,73		9486,74		9486,74		208352,47	91345,18	81858,44
48141,33		3438,67		3438,67		51580,00	3438,67	0
731245,71		4109,75		4109,75		735355,46	3219,69	15669,94
978252,77		17035,16		17035,16		995287,93	98003,54	97528,38

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Oprogramowanie IRIS	3050,00									3050,00
Moduł rejestracji i edycji obrazów	1830,00									1830,00
Licencje komp USG	6100,00									6100,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych- w roku 2023 SP ZOZ nabył certyfikaty inwestycyjne o terminie wykupu pow.1 roku. w cenie nabycia 210.000,00zł.

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych- nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych-nie dotyczy

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy-nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto -nie dotyczy

Nota 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Jednostka do prowadzenia działalności wykorzystuje dwa budynki w Szczercowie- siedziba -na ul. Mickiewicza, budynek Rehabilitacji na ul. Targowej oraz jeden w Chabielicach -filia SP ZOZ, na podstawie umowy użyczenia zawartej z Wójtem Gminy Szczerców, które nie stanowią własności SP ZOZ. Częściowe wyposażenie budynków stanowi majątek Gminy Szczerców, używany na podstawie umowy. Dodatkowo w roku 2023 Gmina Szczerców użyczyła SP ZOZ sprzęt stomatologiczny do wyposażenia gabinetu stomatologicznego : środki trwałe o wartości 123.780,75zł i pozostałe wyposażenie o wartości 13.550,00zł.

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa-zakupiono certyfikaty inwestycyjne „Solidna Inwestycja” 210 jednostek.

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności-nie dotyczy

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023-nie dotyczy

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego-nie dotyczy

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego- nie dotyczy

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny -nie dotyczy

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy -nie dotyczy

Wyszczególnienie		Kwota
1		2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)		
2. Zysk netto za rok obrotowy		

3. Razem zysk do podziału	
4. Proponowany podział zysku	
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata wynagrodzeń, nagród	
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy- SP ZOZ w 2023 r. wykazał stratę netto w kwocie 147954,07zł, która zostanie pokryta z kapitału /funduszu/ własnego zakładu.

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania- nie dotyczy

Nota 18 Odroczoney podatek dochodowy- nie dotyczy

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9			(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych												
– z tytułu dostaw i usług												
– inne												

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale																								
– z tytułu dostaw i usług																								
– inne	26036,54	82577,65																						82577,65
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek																								
– kredyty i pożyczki																								
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych																								
– inne zobowiązania finansowe																								
– z tytułu dostaw i usług	25356,86	79533,87																						79533,87
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi																								
– zobowiązania weksłowe																								
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych																								
– z tytułu wynagrodzeń																								
– inne	679,68	3023,78																						3023,78
Razem	26036,54	82577,65																						82577,65

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	13089,89	27163,41	27300,59	1295271
Ubezpieczenia	7685,88	13094,36	12901,33	7878,91
Prenumeraty	48,87	0	48,87	0
Abonamenty, licencje	5355,14	14069,05	14350,39	5073,80
Inne				
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6462,41	79000,00	70612,41	14850,00
Dotacje na zakup sprzętu		79000,00	64150,00	14850,00
Dodatek dla podmiotów wrażliwych	6462,41		6462,41	0

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0	79000,00	64150,00	14850,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości -dodatek dla podmiotów wrażliwych	6462,41		6462,41	0
Pozostałe				
Razem	6462,41	79000,00	70612,41	14850,00

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – nie dotyczy

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania– nie dotyczy

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych– nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku– nie dotyczy

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej- nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej- nie dotyczy

Nota 29 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT- nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 30 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Przychody z działalności podstawowej:	3793815,51	4537337,00				
- świadczenia medyczne i pozostałe	3793815,51	4537337,00				
2. Przychody operacyjne:	23257,19	71645,41				
- dotacja projekt unijny	0	0				
- dotacje na zakup sprzętu	9639,99	70612,41				
- darowizna składników majątkowych	2773,80	0				
- pozostałe przychody	10843,40	1033,00				
Razem	3817072,70	4608982,41				

Nota 31 Umowy o usługi długoterminowe – nie dotyczy

Nota 32 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym .

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych- nie dotyczy

Nota 34 Odpisy aktualizujące wartość zapasów- nie dotyczy

Nota 35 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym- nie dotyczy

Nota 36 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto- nie dotyczy

Nota 37 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie -nie dotyczy

Nota 38 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

Nota 39 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3

1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	16500,00	
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwale w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 40 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

Nota 41 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy

Nota 42 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat -nie dotyczy

Nota 43 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych nie dotyczy

Nota 44 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią- nie dotyczy

Nota 45 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

Nota 46 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

Nota 47 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego – nie dotyczy

Nota 48 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe według stanu na 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy administracyjni w tym kierownik	2
Personel medyczny	17
Pracownicy na stanowiskach gospodarczych	4
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	24

Pozostały personel medyczny świadczy usługi w oparciu o kontrakty.

Nota 49 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki- nie dotyczy

Nota 50 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki -nie dotyczy

Nota 51 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy

Nota 52 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy – nie dotyczy

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nota 53 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny-nie dotyczy

Nota 54 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości-nie dotyczy

Nota 55 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych-nie dotyczy

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nota 56 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji-nie dotyczy

Nota 57 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki-nie dotyczy

Nota 58 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji-nie dotyczy

Nota 59 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją-nie dotyczy

Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nota 60 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek- nie dotyczy

Nota 61 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek- nie dotyczy

Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie występują

Elektronicznie
podpisany przez
Marta Aneta
Matusiewicz
Data: 2024.03.26
16:50:02 +01'00'

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Barbara Kałużewska
Data: 2024.03.26 16:59:30 CET

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

KAŁUŻEWSKA BARBARA dnia 2024-03-26

Matusiewicz Marta dnia 2024-03-26