

UCHWAŁA Nr IV.15.2024
RADY GMINY GORZKOWICE

z dnia 12 czerwca 2024 r.

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

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 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (T.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach za 2023 rok składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej stanowiącej załącznik nr 1 do uchwały,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę **116 627,77 zł**, stanowiącego załącznik nr 2 do uchwały,
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. zamykający się stratą w wysokości **55 039,92 zł**, stanowiącego załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Gorzkowice

mgr Marek Siewierski

Informacja dodatkowa do sprawozdania Rady Gminy Gorzkowice
(bilansu oraz rachunku zysku z dnia 12 czerwca 2024 r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach
za 2023 rok.

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o jednostce

1.1 Dane Identyfikacyjne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach

NIP 7712918637

REGON 521623321

KRS 0000962895

1.2 Siedziba Jednostki

Kraj: Polska

Województwo: Łódzkie

Powiat: Piotrkowski

Gmina: Gorzkowice

Miejscowość: Gorzkowice

1.3 Adres Jednostki

Ulica: Kwiatowa

Nr domu: 4

Miejscowość: Gorzkowice

Kod pocztowy: 97-350

Poczta: Gorzkowice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach prowadzi działalność leczniczą polegającą na udzieleniu świadczeń zdrowotnych w zakresie ochrony zdrowia pod numerem PKD 86.21.Z Praktyka Lekarska Ogólna. Został utworzony uchwałą NR XXXVI.293.2022 Rady Gminy Gorzkowice z dnia 1 marca 2022 r. Zakład posiada osobowość prawną i postanowieniem z dnia 31.03.2022 r został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez XX Wydział KRS w Łodzi pod numerem 0000962895. Organem założycielskim Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach oraz sprawującym nadzór jest jednostka samorządu terytorialnego – Gmina Gorzkowice. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach.

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas, na jaki został utworzony podmiot jest nieoznaczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączone

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łączonych

5. Jednostka danych liczbowych

Dane liczbowe zawarte w sprawozdaniu wyrażone są w złotych.

6. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

statutowej przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności.

7 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek przewidzianych w przepisach podatkowych.

- Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 50 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

8 Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się jako różnicę pomiędzy osiągniętym przychodem a poniesionymi kosztami. Dane liczbowe przedstawione są w wariantcie porównawczym. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, które jest przedmiotowo zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art 17 ust.1 pkt. 4 updog. Wszystkie uzyskane dochody jednostka przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

9 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy oraz Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 o zakładach opieki zdrowotnej (DZ.U. nr 91 z 1991).

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1.1. 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w środkach trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2023	Wzrost wartości brutto środków trwałych z tytułu innego niż zakup, ulepszenie.	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości na skutek likwidacji / zwrotu	Stan na koniec roku 2023
Grunty	0	0	0	0	0
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0
Środki transportu	0	0	0	0	0
Inne środki trwałe	59 450,61	0	2 647,00	0	62 097,61
RAZEM	59 450,61	0	2 647,00	0	62 097,61

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2023	Wzrost wartości brutto środków trwałych z tytułu innego niż zakup, ulepszenie.	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości na skutek likwidacji / zwrotu	Stan na koniec roku 2023
Wartości niematerialne i prawne	8 499,26		3 022,58	0,00	11 521,84
Razem	8 499,26		3 022,58	0,00	11 521,84

Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zmniejszenie na skutek likwidacji/ sprzedaży	Stan na koniec roku 2023
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	59 450,61	2 647,00	0,00	0,00	62 097,61
RAZEM	59 450,61	2 647,00	0,00	0,00	62 097,61

Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zmniejszenie na skutek likwidacji/sprzedaży	Stan na koniec roku 2023
Wartości niematerialne prawne	8 499,26	3 022,58	0,00	0,00	11 521,84
RAZEM	8 499,26	3 022,58	0,00	0,00	11 521,84

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.3 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Treść	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023
1. Kapitał Fundusz Podstawowy (fundusz założycielski)	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Uwzględniając konieczność zapewnienia bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa lokalnego oraz racjonalnej opieki zdrowotnej oraz biorąc pod uwagę ważny interes społeczności lokalnej, jakim jest zabezpieczenie ciągłości dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, został powołany Uchwałą nr XXXVI.293.2022 z dnia 1 marca 2022 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gorzkowicach. Z budżetu gminy zostały wyodrebinowane środki stanowiące część funduszu założycielskiego powołanej jednostki w łącznej kwocie 500 000,00 zł zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy Gorzkowice nr XXXIX.310.2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku oraz nr XLIV.350.2022 z dnia 28 listopada 2022 roku.

1.9 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;

Treść	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia (podział zysku)	Zmniejszenia (pokrycie straty)	Stan na koniec roku 2023
2. Kapitał zapasowy (fundusz zakładu)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W roku 2023 wypracowano stratę w wysokości 55 039,92 zł zgodnie z art. 59 pkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. 2011 Nr 112 poz. 654) podmiot tworzący może pokryć stratę netto za rok obrotowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w

kwocie, jaka nie może zostać pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji. Kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy, z uwzględnieniem raportu, o którym mowa w art. 53a ust. 1, na okres nie dłuższy niż 3 lata, i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

lp.	Wyszczególnienie	2023	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu- poz. B.IV), w tym: <ul style="list-style-type: none"> • abonament pakiet strony www • polisa OC 	375,00	375,00 1 185,16
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:	0,00	0,00

1.15 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.16 Łączna 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.17 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. Poz. 2187, 2243 i 2354),
- b) 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo - kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2386 i 2243).

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

2. Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży usług zdrowotnych.

Rodzaje działalności	Wysokość osiągniętych przychodów w 2023 r.
1. Podstawowa opieka zdrowotna w tym:	
1) Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	774 748,86
RAZEM	774 748,86

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r., SP ZOZ w Gorzkowicach jako podatnik, którego celem statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych.

**USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W GORZKOWICACH
ZA 2023 ROK**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Przychody	1 494 748,86
2. Koszty ogółem	1 549 788,78
3. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00
4. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów /poz.2 – poz. 3/	1 549 788,78
5. Dochód / Strata /poz.1 – poz. 4/	-55 039,92

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

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Wysokość nakładów	
	Rok 2022	Rok 2023
1) środki trwałe	0,00	0,00

Brak nakładów na ochronę środowiska

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

2.11 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

4. 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.

Jednostka nie jest zobligowana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

5. Informacje o:

5.1 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

5.2 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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

lp.	Wyszczególnienie	Umowa o pracę Stan na 01.01.2023		Umowa o pracę Stan na 31.12.2023		Umowa zlecenie
		osoby	etaty	osoby	etaty	
1.	Lekarze POZ	2	2	1	1	1
2.	Pielęgniarki i położne	3	3	3	3	-
3.	Główny Księgowy	1	0,25	1	0,25	-
4.	Księgowa	1	0,25	1	0,25	-
4.	Sprzątaczką	0	0	0	0	1
5.	Rrejestratorka medyczna	1	1	1	1	-
6.	Kierownik			1	1	
	Razem	8	0	8	6,5	2

5.4 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;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

5.5 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;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

5.6 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

6. Informacje o:

6.1 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;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

6.2 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;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

6.3 Informacje o 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 zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

7. Informacje o:

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występowała

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nie dotyczy

7.3 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;

Nie dotyczy

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) 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,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

7.5 Informacje o:

- a) 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,
- b) 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;

Nie dotyczy

7.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

8.1 jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy

8.2 Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) 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.

Nie dotyczy

9. 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.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego brak zagrożeń dla kontynuowania działalności.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak takich informacji.

27.03.2024 r.
data sporządzenia

sporządził
Aleksandra Bielińska

Główny Księgowy

Aleksandra Bielińska
Elektronicznie
podpisany przez
Aleksandra
Bielińska
Data: 2024.03.27
17:22:28 +01'00'

27.03.2024 r.
data zatwierdzenia

zatwierdził
Renata Gębicz

Kierownik

Renata Gębicz
Elektronicznie
podpisany
przez Renata
Gębicz
Data:
2024.03.27
17:21:48
+01'00'

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA		STAN NA DZIEŃ KOŃCĄCY		PASYWA		STAN NA DZIEŃ KOŃCĄCY	
		ROK 2022	ROK 2023			ROK 2022	ROK 2023
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	155 666,84	100 626,92
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-344 333,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-344 333,16	-55 039,92
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 894,38	16 000,85
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe			
	- udziały lub akcje			e)	inne			
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 894,38	16 000,85	
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
	- inne papiery wartościowe			b)	inne			
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy			
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 894,38	16 000,85	
B	Aktywa obrotowe	170 561,22	116 627,77	a)	kredyty i pożyczki			
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe			
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 894,38	16 000,85	
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	14 894,38	16 000,85	
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	50 230,18	70 103,00	f)	zobowiązania wekslowe			
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń			
	- do 12 miesięcy			i)	inne			
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne			
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Ujemna wartość firmy			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe			
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe			
b)	inne							
3	Należności od pozostałych jednostek	50 230,18	70 103,00					
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	50 230,18	70 103,00					
	- do 12 miesięcy	50 230,18	70 103,00					
	- powyżej 12 miesięcy							
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych							
c)	inne	0,00	0,00					
d)	dochodzone na drodze sądowej							

III	Inwestycje krótkoterminowe	119 956,04	44 964,61			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 956,04	44 964,61			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119 956,04	44 964,61			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119 956,04	44 964,61			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	375,00	1 560,16			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A, B, C + D)	170 561,23	116 827,77			
	PASYWA razem (suma poz. A + B)	170 561,23	116 827,77			

Aleksandr
a Bielińska

Elektronicznie podpisany
przez Aleksandra Bielińska
Data: 2024.03.27 17:18:19
+01'00'

Renata
Gębicz

Elektronicznie
podpisany przez Renata
Gębicz
Data: 2024.03.27
17:17:33 +01'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT POZOSTAŁE)
sporządzony za okres 01.01.2023-31.12.2023

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	228 174,31	774 748,86
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	228 174,31	774 748,86
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	572 907,47	1 549 788,78
I	Amortyzacja	27 536,26	6 706,00
II	Zużycie materiałów i energii	16 844,62	24 061,13
III	Usługi obce	85 572,06	195 670,58
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	614,00	706,00
V	Wynagrodzenia	371 591,20	1 142 538,18
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	63 922,36	156 853,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 826,97	23 253,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-344 733,16	-775 039,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	400,00	720 000,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	400,00	720 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-344 333,16	-55 039,92
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
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: - 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	0,00	0,00
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		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-344 333,16	-55 039,92
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-344 333,16	-55 039,92

Aleksandra Bielińska
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunku: 2024.03.27 17:24:41 +01'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Aleksandra Bielińska
Data: 2024.03.27
17:24:41 +01'00'

Renata Gębicz
Data i podpis Kierownika

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Gębicz
Data: 2024.03.27
17:24:00 +01'00'