

**UCHWAŁA NR LXII-32/2023
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 27 lutego 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok MSP ZOZ NR 2 w Wołominie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2022 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 3/2023 Rady Społecznej przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 2 z siedzibą w Wołominie przy ul. Wileńskiej 74 z dnia 7 lutego 2023 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wołomina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Marek Górski

Załącznik do uchwały Nr LXII-32/2023

Rady Miejskiej w Wołominie

z dnia 27 lutego 2023 r.

~~Wzrostowa sprawozdanie sporządzonego 12 wersji xml~~

Sprawozdanie finansowe

Numer KRS	0000016514	Identyfikator podatkowy NIP	1251161824
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:

Od (dzień - miesiąc - rok)

01.01.2022

Do (dzień - miesiąc - rok)

31.12.2022

Data sporządzenia:

Data (dzień - miesiąc - rok)

06.02.2023

Precyzja kwot:

☒ złote☐ tysiące złotych

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna

Miejski Samodzielny Publiczny ZOZ nr2 z Filią w Zagościńcu

DANE SIEDZIBY

Województwo
MazowieckiePowiat
wołomińskiGmina
WołominMiejscowość
Wołomin

ADRES SIEDZIBY

Województwo
MazowieckiePowiat
wołomińskiGmina
WołominUlica
WileńskaNr domu
74Nr lokalu
brakMiejscowość
WołominKod pocztowy
05-200Pocztą
Wołomin

ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)

Kraj

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Kod pocztowy

Miejscowość

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Data od:

Data do:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od:

01.01.2022

Data do:

31.12.2022

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

☐ Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności

☒ Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej☐ Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

brak

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

☐ Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe wycenia się według cen 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.

Id: 9B47AD04-9531-4A34-B110-20085141E9CF. Uchwalonyj poniżej 10.000 zł, a wyższej niż 3.500,00 zł które spełniają wStrona 114 określone w art. 3 ust.1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości są zaliczone do środków trwałych lub wartości niematerialnych i

	od osób prawnych. Składniki o wartości poniżej 3.500,00 zł, które spełniają wymagania określone w art. 3 ust.1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości (traktowane są jak materiały) obejmuje się ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową. Wyjątek od tej reguły stanowią komputery, które jako grupa tych samych środków wykazywana jest w ewidencji środków trwałych. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujących się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki i materiały medyczne zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury. Należności i zobowiązania są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Aktywa w walucie obcej na dzień bilansowy nie występowały. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.
	Ustalenie wyniku finansowego Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Na wynik finansowy netto składają się: 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych; 2) wynik operacji finansowych; 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży świadczeń medycznych, usług, towarów i materiałów, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a kosztami okresu, kosztami sprzedanych usług, powiększony o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży usług i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, a kosztami finansowymi. 5. Ustalony na dzień bilansowy wynik finansowy przenosi się z kont wynikowych na konto bilansowe "Wynik finansowy" do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego. 6. Na obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego składa się podatek bieżący. Na dzień bilansowy obciążenie podatkowe oblicza się na podstawie wyniku podatkowego danego roku obrotowego. Podatek wylicza się w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym.
	Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Dane finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Jednostki opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023r. poz. 120). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej. Sprawozdanie finansowe w MSPZOZ Nr 2 w Wołominie sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Wynik finansowy obejmuje wszystkie zdarzenia gospodarcze, jak przychody i koszty, które wystąpiły w 2022 roku. MSPZOZ Nr 2 stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Wynik finansowy jednostki zawiera elementy zgodne z art. 42 ust.1 Ustawy. Ewidencja przychodów ze sprzedaży obejmuje usługi medyczne. Ewidencja kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie kalkulacyjnym na kontach zespołu 4, a następnie koszty proste poprzez konto 490 „Rozliczenie kosztów” odnoszone są na układ podmiotowo-funkcjonalny według ośrodków powstawania kosztów (zespół 5).
	Pozostałe brak

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8621Z - Praktyka lekarska ogólna

BILANS - AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	79 451,40	123 883,22	
I. Wartości niematerialne i prawne	11 365,20	15 153,60	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 365,20	15 153,60	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 086,20	108 729,62	
1. Środki trwałe	68 086,20	108 729,62	
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	60 477,96	89 990,42	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	7 608,24	18 739,20	
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			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
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			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	3 599 729,70	3 140 483,89	
I. Zapasy	4 539,41	1 020,70	
1. Materiały	4 539,41	1 020,70	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	376 193,46	349 537,04	
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	376 193,46	349 537,04	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	376 193,46	335 326,03	
– do 12 miesięcy	376 193,46	335 326,03	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		13 913,76	
c) inne		297,26	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 186 853,09	2 764 324,23	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 186 853,09	2 764 324,23	
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			

BILANS - AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 186 853,09	2 764 324,23	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 186 853,09	2 764 324,23	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 143,74	25 601,92	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	3 679 181,10	3 264 387,11	

BILANS - PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	3 362 294,15	3 052 400,02	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 013 192,15	2 841 611,86	
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, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	349 102,00	210 788,16	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	316 886,95	211 967,09	
I. Rezerwy na zobowiązania	163 179,26	60 659,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 558,15	17 226,00	
– długoterminowa			
– krótkoterminowa	75 558,15	17 226,00	
3. Pozostałe rezerwy	87 621,11	43 433,00	
– długoterminowa	69 860,15	31 040,00	
– krótkoterminowa	27 760,96	12 393,00	
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	131 390,57	122 614,65	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			

BILANS - PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	122 203,17	121 123,21	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	57 000,37	52 413,10	
– do 12 miesięcy	57 000,37	52 413,10	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 333,17	66 839,42	
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	1 869,63	1 870,69	
4. Fundusze specjalne	9 187,40	1 491,44	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 317,12	28 693,44	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 317,12	28 693,44	
– długoterminowe	22 317,12	28 693,44	
– krótkoterminowe			
PASYWA RAZEM	3 679 181,10	3 264 367,11	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 090 152,90	3 920 424,81	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 090 152,90	3 920 424,81	
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	3 750 657,30	3 749 809,73	
I. Amortyzacja	48 629,82	60 756,90	
II. Zużycie materiałów i energii	122 311,48	151 426,70	
III. Usługi obce	1 617 847,72	1 455 003,00	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 509,50	2 786,19	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 698 629,92	1 724 871,31	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	330 342,02	328 636,87	
– emerytalne	305 229,30	297 904,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 386,84	26 328,76	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	339 495,60	170 615,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	69 111,25	99 684,06	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	6 376,32	28 630,51	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	62 734,93	71 053,55	
E. Pozostałe koszty operacyjne	132 139,26	60 660,06	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	132 139,26	60 660,06	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	276 467,59	209 639,08	
G. Przychody finansowe	72 770,41	1 208,22	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	72 770,41	1 208,22	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
H. Koszty finansowe		0,14	
I. Odsetki, w tym:		0,14	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	349 238,00	210 847,16	
J. Podatek dochodowy	136,00	59,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	349 102,00	210 788,16	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 841 611,86	2 406 203,77	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 841 611,86	2 406 203,77	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 841 611,86	2 406 203,77	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 013 192,15	2 841 611,86	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	171 580,29	435 408,09	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	210 788,16	435 408,09	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	210 788,16	435 408,09	
a) zwiększenie (z tytułu)	210 788,16	435 408,09	
– podziału zysku z lat ubiegłych	210 788,16	435 408,09	
b) zmniejszenie (z tytułu)	39 207,87		
–przeznaczenie na nagrody	39 207,87		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto	349 102,00	210 788,16	
a) zysk netto	349 102,00	210 788,16	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 362 294,15	3 052 400,02	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 113 192,15	3 013 192,15	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis załącznika

Nazwa pliku

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_do_bilan
su_za_2022r_MSPZoz_nr_.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	349 238,00		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	6 376,32		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	37 494,00		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	7 886,32		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	164 750,15		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	27 122,74		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	449 371,41		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:		
	1 510,00		
	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	136,00	
	Rok poprzedni:	

Sprawozdanie w wersji xml sporządzone 06.02.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Gadowska

DYREKTOR

Dorota Jurecka-Pieczyna

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

NOTA I ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I INDEKSOWANIE SIŁ ODKUPU W WYKONANIU												
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	przychody	przenieszenie	początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej						
						zbycie	likwidacja	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Maszyny i urządzenia grupa 4 i 6	281 836,10	0,00	4 198,00	0,00	4 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 034,10		
Urządzenia grupa 8	511 439,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 439,70		
Inwestycja w obcy środek trwały	68 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 164,00		
Niskocenne środki trwałe	66 054,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 054,96		
Razem	927 494,85	0,00	4 198,00	0,00	4 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	931 692,85		

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie 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)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Maszyny i urządzenia grupa 4 i 6	240 235,37	0,00	25 960,92	0,00	25 960,92	0,00	266 196,29	41 600,73	19 837,81	
Urządzenia grupa 8	470 269,59	0,00	13 273,80	0,00	13 273,80	0,00	483 543,39	41 170,20	27 896,40	
Inwestycja w obcy środek trwały	44 607,31	0,00	4 538,70	0,00	4 538,70	0,00	49 236,01	23 466,69	18 927,99	
Niskocenne środki trwałe	63 562,96	0,00	1 068,00	0,00	1 068,00	0,00	64 630,96	2 492,00	1 424,00	
Razem	818 765,23	0,00	44 841,42	0,00	44 841,42	0,00	563 606,65	108 729,62	68 086,20	

Uwaga: W kolumnie 17 "Zmniejszenie umorzenia" ujmuje się zmniejszenia dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów amortyzacyjnych środków trwałych na skutek m.in. ich sprzedaży, darowizny, likwidacji lub innych przyczyn uwzględnionych w kolumnie 10.

Informacja do sprawozdania za 2022r.

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	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Programy komputerowe	44 295,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 295,98
Razem	44 295,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 295,98

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Programy komputerowe	29 142,38	0,00	3 788,40	0,00	3 788,40	0,00	32 930,78	15 153,60	11 365,20
Razem	29 142,38	0,00	3 788,40	0,00	3 788,40	0,00	32 930,78	15 153,60	11 365,20

Informacja do sprawozdania za 2022r.

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych – nie dotyczy

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych – nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

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

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

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczystość – nie dotyczy

5) wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Decyzją Rady Gminy grunty do Przychodni w Zagościńcu przekazane w zarząd.

Nota 8 Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone (ewidencjonowane pozabilansowo)

Budynek Przychodni w Zagościńcu decyzją Rady Gminy przekazany w zarząd.

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa – nie dotyczy

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

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności – nie dotyczy

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy

Nie wypełniają tej pozycji pozostałe spółki osobowe, przedsiębiorstwa państwowe, SP ZOZ, spółdzielnie oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą.

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

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

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

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

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

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

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	349 102,00
3. Razem zysk do podziału	
4. Proponowany podział zysku	349 102,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- wypłata dywidendy	
- zwiększenie kapitału zapasowego	
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
- zwiększenie kapitału podstawowego (zakładowy)	100 000,00
- wypłata nagród, premii	124 819,00
- zasilenie funduszy specjalnych	
- inne	124 283,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy

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

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	wykorzystanie (różnice z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędny)	razem (4 + 5)	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	31 040,00	36 695,15	0,00	7 875,00	7 875,00	59 860,15
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	31 040,00	36 695,15	0,00	7 875,00	7 875,00	59 860,15
2. Rezerwy krótkoterminowe	29 619,00	103 319,11	3 780,00	25 839,00	29 619,00	103 319,11
- na świadczenia emerytalne i podobne	17 226,00	75 558,15	0,00	17 226,00	17 226,00	75 558,15
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty	12 393,00	27 760,96	3 780,00	8 613,00	12 393,00	27 760,96
Razem	60 659,00	140 014,26	3 780,00	33 714,00	37 494,00	163 179,26

Nota 18 Odroczony podatek dochodowy - nie dotyczy

Informacja do sprawozdania za 2022r.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

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			
	Stan na 31.12.2022											
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		BO		BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- inne	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	121 123,21	122 203,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 123,21		
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- z tytułu dostaw i usług	52 413,10	57 040,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 413,10		
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	60 839,42	63 333,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 839,42		
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- inne	1 870,60	1 869,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870,60		
Razem	121 123,21	122 203,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 123,21		

Informacja do sprawozdania za 2022r.

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

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

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (1 + 3 - 4)
I	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	28 601,92	73 527,28	66 985,46	32 143,74
- ubezpieczenia	4 616,72	4 494,47	4 654,80	4 456,39
- aktualizacja programów	17 517,14	32 364,65	27 964,63	22 017,16
- prawnicze	3 431,74	6 756,34	4 752,71	5 437,37
- ZP&S	0,00	26 295,96	29 061,14	232,82
- inne	34,32	515,86	550,18	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	28 693,44	32 400,00	38 776,32	22 317,12
- EFRON	0,00	32 400,00	32 400,00	0,00
- ZUS (dotyczy BHP)	28 693,44	0,00	6 376,32	22 317,12

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

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

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

16) łączną kwotę 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

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych – nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące 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

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

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 3 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nota 29 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – nie dotyczy

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych – nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Informacja do sprawozdania za 2022r.

Nota 30 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy		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. Wyroby gotowe w tym główne grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyrob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyrob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Usługi w tym główne grupy	3 920 424,81	4 090 152,90	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługi - świadczenia medyczne	3 920 424,81	4 090 152,90	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Towary w tym według rodzajów działalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 920 424,81	4 090 152,90	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 31 Umowy o usługi długoterminowe - nie dotyczy

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie 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

Nota 32 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym - nie dotyczy

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie dotyczy

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy

Nota 34 Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie dotyczy

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

Jednostka prowadziła działalność w takim samym zakresie przez cały rok

Nota 35 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej
Informacja do sprawozdania za 2022r.

do zaniechania w roku następnym -- nie dotyczy

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

Nota 36 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość				Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	349 238,00									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 376,32		6 376,32							
- dotacje otrzymane z budżetu państwa i jedn. samorządu terytorialnego	0,00		0,00							
- dofinansowanie zakupu środków trwałych	6 376,32		6 376,32	17	1	21				
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	37 494,00		37 494,00							
- rozwiązanie rezerw na skutek ustania przyczyn ich zawiązania	37 494,00		37 494,00	12	1	5	a			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00							
Pozostałe ⁶⁾										

Informacja do sprawozdania za 2022r.

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 886,32		7 886,32								
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ulgą inwestycyjną i z dotacji	6 376,32		6 376,32	16	1	48					
- wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0,00		0,00								
- koszty reprezentacji	1 510,00		1 510,00	16	1	28					
Pozostałe ⁴⁾	0,00		0,00								
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	164 750,15		164 750,15								
- nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika	24 735,89		24 735,89	16	1	57	a				
- rezerwy na zobowiązania	140 014,26		140 014,26	16	1	27					
Korekty faktur kosztowych zakupowych – zgodnie z datą otrzymania	0,00		0,00	15	41						
Pozostałe ⁴⁾											
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	27 122,74		27 122,74								
- opłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika, ujęte w kosztach w latach ubiegłych	27 122,74		27 122,74	15	1						
Pozostałe ⁴⁾	0,00		0,00								
II. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00								
Pozostałe ⁴⁾	0,00		0,00								
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	449 371,41		449 371,41								
- dochody wolne od podatku	449 371,41		449 371,41	17	1	4					
Pozostałe ⁴⁾	0,00		0,00								

Informacja do sprawozdania za 2022r.

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 810,00		1 810,00							
K. Podatek dochodowy	136		136							

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy

Nota 37 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

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

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 – nie dotyczy

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

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	342 342,60	186 683,74
- o nadzwyczajnej wartości w tym:	314 991,05	73 731,45
Szczepienia przeciw SARS-CoV-2	314 991,05	73 731,45
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	27 351,55	112 952,29
Program 40	0,00	112 952,29
Pilotaż EDM - sprzęt	12 351,55	0,00
Pilotaż EDM - usługi	15 000,00	0,00
2. Koszty	0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

Informacja do sprawozdania za 2022r.

- 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 – nie dotyczy

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

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy

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

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 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 – nie dotyczy
- 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 – nie dotyczy

Informacja do sprawozdania za 2022r.

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
Nota 48 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe – wg osób

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy zarządzający-administracyjni	4,40
Pracownicy na stanowiskach medycznych	0,92
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Liczniości	0,00
Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	14,32

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

Informacje o wynagrodzeniach można przedstawić w notcie w formie tabeli.

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

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 – nie dotyczy

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

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

nie dotyczy

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

Informacja do sprawozdania za 2022r.

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

- 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

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

- 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 – nie dotyczy

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

Pozycję tę wypełniają jednostki, które na podstawie art. 8 ust. 2 ustawy o rachunkowości zmieniły w ciągu roku, ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, dotychczas stosowane rozwiązania na inne, przewidziane ww. ustawą. Zmiany mogą dotyczyć przykładowo metody ustalania wartości rozchodu składników rzeczowych aktywów obrotowych (materiałów, towarów, produktów), tworzenia rezerw na koszty, które dotąd nie były brane pod uwagę (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe), ewidencji i rozliczania kosztów (na kontach odpowiednich zespołów), skorzystania lub rezygnacji z uproszczeń na jakie zezwala ustawa o rachunkowości, wyceny inwestycji w nieruchomości. W tej pozycji informacji wyjaśnia się przyczyny dokonania zmian oraz podaje się liczbowo wpływ dokonanych zmian na wynik finansowy lub kapitał (fundusz) własny. Powyższe informacje można ująć w notcie w formie tabeli.

Nota 54 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

- 4) informacje rzeczowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

Nota 55 Dane rzeczowe zapewniające porównywalność danych – nie dotyczy

Nota 56 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji – nie dotyczy

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółkę; 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

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

- 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,

Informacja do sprawozdania za 2022r

- b) nazwie i siedzible jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźników 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

Nota 58 Podstawy prawne odstępstwa od konsolidacji – nie dotyczy

Nota 59 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją – nie dotyczy

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzible 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 siedzible jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikłem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 8 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi:
„W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabywania:
 - 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;
- 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”.

Informacja do sprawozdania za 2022r.

Informacja dodatkowa wraz z notami dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji - MSPZOZ
Nr 2 w Wołominie z filią w Zagórcie

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

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

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

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 10 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki” – nie dotyczy

Wołomin, dnia 06.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Joanna Gładowska,

Dorota Jagodzińska-Pieczyńska

spółdzielni

zawierają

Miejscowość: Wołomin, ul. Publiczna
Zakład: Miejski Zakład Usług Nr 2-01
25-500 Wołomin, ul. Wileńska 77
1000000007200
tel. 22 757 61 00
Kogon 017245143 NIP: 151-61-824

Informacja do sprawozdania za 2022r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego i działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu za 2022 rok

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu, zwany dalej MSPZOZ Nr 2 realizował swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. w oparciu o plan finansowy na 2022 rok zaakceptowany przez Dyrektora placówki i pozytywnie zaakceptowany przez Radę Społeczną MSPZOZ Nr 2 w Wołominie.

Jednostka wykonywała świadczenia medyczne w zakresie:

- podstawowa opieka zdrowotna w Wołominie
- podstawowa opieka zdrowotna w filii w Zagościńcu
- poradnia stomatologiczna
- poradnia otolaryngologiczna
- poradnia położniczo-ginekologiczna
- medycyna szkolna- gabinet pielęgniarki środowiska nauczania i wychowania.

2. Przedstawione poniżej zestawienie obrazuje wykonanie planu finansowego za 2022r.

L.p		Rodzaj przychodów i kosztów	Plan 2022	korekta 2022 z 3.11.2022	Wykonanie	% wykonania
I		Przychody ogółem	4 158 100,00	4 187 000,00	4 232 034,56	101,08
la.		Przychody ze sprzedaży	3 863 000,00	3 992 000,00	4 090 152,90	102,46
1.		Maz. Oddz. Woj. NFZ	3 771 000,00	3 900 000,00	3 996 071,55	102,46
1a		w tym szczepienia covid	60 000,00	74 000,00	73 731,45	99,64
2.		Własna obsługa	92 000,00	92 000,00	94 081,35	102,26
lb.		Przychody finansowe operacyjne	295 100,00	195 000,00	141 881,66	72,76
1		Przychody finansowe operacyjne	295 100,00	195 000,00	141 881,66	72,76
		Koszty (w paragrafach klasyfikacji budżetowej)	Plan 2022	korekta 2022 z 3.11.2022	Wykonanie	% wykonania
II.	Nr paragrafu	Koszty ogółem	4 161 872,00	3 951 765,00	3 882 796,56	98,25

IIa.		koszty rodzajowe	4 120 872,00	3 810 765,00	3 750 657,30	98,42
1	4010	Wynagrodzenia osobowe	1 449 200,00	1 354 000,00	1 334 650,64	98,57
2	4110	Składki na ubezpiecz. Społeczne	299 000,00	285 000,00	270 177,30	94,80
3	4120	Składki na FP i Fundusz Solidarnościowy	19 500,00	18 800,00	18 751,77	99,74
4	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	441 000,00	366 000,00	363 979,28	99,45
5	4210	Zakup mat. i wyposażenia	168 000,00	29 000,00	28 312,87	97,63
6	4230	Leki i materiały med.	45 000,00	50 000,00	48 199,53	96,40
7	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500,00	500,00	0,00	0,30
8	4260	Zakup energii	65 000,00	46 000,00	53 386,32	116,06
9	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
10	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 146 000,00	1 200 000,00	1 194 503,07	99,54
11	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	243 000,00	242 554,66	99,82
12	4360	Zakup usług telekom.	8 700,00	8 700,00	8 565,04	98,45
13	4400	Czynsz	73 000,00	94 000,00	79 172,55	84,23
14	4410	Podróże służbowe	22 500,00	21 000,00	20 822,04	99,15
15	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 200,00	5 099,30	98,06
16	4440	Odpisy na ZFŚS	30 000,00	30 000,00	29 063,14	96,88
17	4480	Podatek od nieruchomości	2 772,00	2 065,00	2 065,00	100,00
18	4700	Szkolenia pracowników	55 500,00	1 300,00	1 019,00	78,38
19	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	1 800,00	1 705,97	94,78
20	4720	Amortyzacja	62 400,00	49 400,00	48 629,82	93,44
IIb.		pozostałe koszty operacyjne	31 000,00	141 000,00	132 139,26	93,72
1		Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	31 000,00	141 000,00	132 139,26	93,72
		Zysk ze sprzedaży	-257 872,00	181 235,00	339 495,60	-187,32
		Zysk brutto ogółem	6 228,00	235 235,00	349 238,00	148,46
		Podatek dochodowy		52,00	136,00	
		Zysk netto ogółem	6 228,00	235 183,00	349 102,00	148,44
		Zobowiązania ogółem:	140 000,00	140 000,00	122 203,17	
		W tym wymagalne:	0 zł	0 zł	0,00	
		Należności ogółem:	330 000,00	330 000,00	376 193,46	
		W tym wymagalne:	0 zł	0 zł	0,00	

Działalność MSPZOZ Nr 2 ogółem za okres 12 miesięcy 2022 roku zamknęła się **wynikiem dodatnim w wysokości 349.102,00 zł.**

Na dodatni wynik finansowy miało wpływ m.in.: pozyskanie dodatkowych środków za program 40 plus, realizację szczepień przeciw SARS-COV-2 i przeciw grypie, profilaktykę gruźlicy i program CHUK. Na osiągnięty w 2022 r. wynik finansowy miały także wpływ uzyskane odsetki z lokat bankowych pórzecznaczone na działalność statutową.

3. W ramach prowadzonej przez jednostkę działalności osiągnięto w 2022 roku następujące wyniki:

Podstawowa opieka zdrowotna – zysk 434 474,95 zł

Otolaryngologia – zysk 3 233,50 zł

Stomatologia – strata 44 043,90 zł

Ginekologia – strata 54 168,95 zł.

Z uwagi na niedoszacowanie procedur stomatologicznych w ramach kontraktu z NFZ strata z prowadzonej działalności wynosi 44 043,90 zł. Dzięki wprowadzonym zmianom organizacyjnym i ścisłym pilnowaniu kosztów, oraz zmiany stawki kapitacyjnej NFZ w poradni stomatologicznej od lipca 2022r. strata roczna w świadczeniach z zakresu stomatologii została zmniejszona o 30 787,13 zł w stosunku do roku ubiegłego. Podobnie jest w zakresie świadczeń z opieki ginekologiczno-położniczej, niedoszacowanie kontraktów i wyceny świadczeń i podniesienie stawki dopiero od lipca 2022r. spowodowało stratę w wysokości 54 168,95 zł. W stosunku do roku 2021 udało się jednak tą stratę zmniejszyć o 2 535,32 zł. Natomiast porównując rok do roku udało się w otolaryngologii osiągnąć zysk w wysokości 3 233,50 zł, gdzie w ubiegłym roku była strata 7 316,84 zł.

4. Przychody z tytułu pozostałych usług w kwocie 94.081,35 zł pozyskane zostały z następujących tytułów:

- wpływy za odpłatne badania nie finansowane z NFZ,
- wpływy za nieobowiązkowe szczepienia wykupione przez pacjentów.

Przychody finansowe w kwocie 72 770,41 zł pochodzą z odsetek od środków pieniężnych przechowywanych w bankach.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 69 111,25 zł mają następujące źródła pochodzenia:

- dotacje 6 376,32 zł
- wynagrodzenie dla płatnika i podatnika 715,93 zł
- rozwiązywanie rezerwy 29 619,00 zł
- wpływy z PFRON 32 400,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 132 139,26 zł składają się z następujących pozycji:

- rezerwy długoterminowe 36 695,15 zł
- rezerwy krótkoterminowe 95 444,11 zł

5. Zgodnie z uchwałą nr L-74/2022 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 24 maja 2022r. kapitał zakładowy MSPZOZ Nr 2 w 2022 roku został zwiększony o zysk za 2021 rok w kwocie 171 580,29 zł, natomiast kwota 39.207,87 zł została przeznaczona na nagrody.

W 2023r MSPZOZ Nr 2 w Wołominie wnioskuje o zwiększenie kapitału zakładowego o część zysku za 2022r w kwocie 100 000,00 zł, a pozostałą część zysku:

w kwocie 124 819,00 zł przeznaczyć na wypłatę nagród rocznych,

91 607,00 zł na remonty poza obszarem Dostępność Plus,

20 000,00 na koszty inspektora robót budowlanych,

oraz 12 676,00 na koszty związane z uzyskaniem akredytacji.

6. Zestawienie przyjętych pacjentów w 2022 roku

	PORADY				
	OGÓŁEM	Z LICZBY OGÓŁEM			
		Dzieciom i młodzieży w wieku do lat 18	Osobom w wieku 65 lat i więcej	Wizyty osobiste	Teleporady
Poradnie Lekarza POZ	35 859	8 273	11 773	33 781	2 078
w tym porady domowe	308	3	268	308	0
Poradnia Ginekologiczno-Położnicza	1402	3	138	1402	1
Poradnia Otolaryngologiczna	557	52	256	295	17
Poradnia Stomatologiczna	1 915	123	992	992	0
łącznie przyjętych pacjentów	39 733	8 451	13 168	36 470	2 096

Wykonanie kontraktu w poradniach AOS:

1. Poradnia Stomatologiczna: wartość 192 444.12 zł, wykonanie 178 340.45 zł (91.83 %)

a) Udzielane Uczniom: wartość 5 951.88 zł, wykonanie 499.76 zł (9.72 %)

2. Poradnia Otolaryngologiczna: wartość 59 010.00 zł, wykonanie 39 929.71 zł (67.79 %)

a) Zabiegowe: wartość 40 143.66 zł, wykonanie 22 439.68 zł (54.86 %)

3. Poradnia Ginekologiczna: wartość 178 313.10 zł, wykonanie 166 684.46 zł (93.78 %)

Wizyty Patronażowe – 169szt. (5 323,99zł)

Edukacji Przedporodowej – 62szt. (2 101,41zł)

Liczba zadeklarowanych pacjentów, stan na 31.12.2022r.- 8 167

7. Analiza średniorocznego zatrudnienia w 2022 roku w MSPZOZ Nr 2 w Wołominie przedstawia się następująco:

- Średnie zatrudnienie pracowników etatowych – 14,32 etatu, w tym:
 - zarząd i administracja – 4,40 etaty
 - rejestracja - 1 etat
 - POZ – 6,96 etatu
 - stomatologia – 1,38 etat
 - ginekologia – 0,58 etatu.
- 13 kontraktów lekarskich,
- 4 kontrakty pielęgniarские,
- 2 umów cywilnoprawnych z pielęgniarkami i położną.
- 4 umów cywilnoprawnych z lekarzami.

8. W 2022 roku MSPZOZ nr 2 w Wołominie realizował programy i uczestniczył w akcjach promujących zdrowie:

- program 40 plus 112.952,29 zł,
- szczepienia ochronne p/grypie 4.235,02 zł,
- szczepienia przeciw SARS-COV2 73.731,45 zł
- profilaktykę gruźlicy 18.755,04 zł
- program CHUK

9. Na koniec 2022 roku placówka w ramach POZ miała zarejestrowanych 8 167 pacjentów.

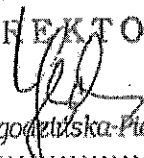
Boś

10. W 2022 roku kontynuowano rozpoczęty w 2021 roku proces uzyskania akredytacji POZ przez MSPZOZ Nr 2. Na wiosnę 2023 zaplanowany jest audyt procesu akredacyjnego.

11. Na początku 2022 roku złożyliśmy wniosek programu Dostępność Plus. Do końca grudnia przeszliśmy wszystkie trzy etapy audytu uzyskując ocenę pozytywną i tym samym zakwalifikowaliśmy się do uzyskania dotacji. Umowę do realizacji programu Dostępność Plus podpisaliśmy w dniu 05.01.2023r.

Wołomin, dnia 30.01.2023r.

DYREKTOR


Dorota Jagodzińska-Pieczyna
.....

Rady Społecznej przy MSPZOZ Nr 2 w Wołominie

z dnia 7 lutego 2023 r.

w sprawie wydania opinii na temat sprawozdania z wykonania planu finansowego MSPZOZ Nr 2 w Wołominie za 2022 rok, oraz podziału zysku

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b i d ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 633, z późn. zm.), oraz § 20, pkt 2, lit. b i d Statutu MSPZOZ Nr 2 w Wołominie nadanego uchwałą Nr XLIII-140/2017 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 26.10.2017 r. Rada Społeczna przy MSPZOZ Nr 2 w Wołominie uchwala, co następuje:

§ 1

Wydaje się pozytywną opinię na temat sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie za 2022 rok stanowiącego załącznik do uchwały.

§ 2

Wydaje się pozytywną opinię na temat przeznaczenia zysku Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie za rok 2022 w kwocie 349.102,00 zł (słownie: trzysta czterdzieści dziewięć tysięcy sto dwa złote) z przeznaczeniem kwot:

100.000,00 zł (słownie: sto tysięcy złotych) na kapitał zakładowy,

124.819,00 zł (słownie: Sto dwadzieścia cztery tysiące osiemset dziewiętnaście złotych) na nagrody dla dyrektora i pracowników,

91.607,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sześćset siedem złotych) na remonty poza Dostępnością plus,

20.000,00 zł (słownie: dwadzieścia tysięcy złotych) na koszty inspektora - remont w placówce,

12.676,00 (słownie: dwanaście tysięcy złotych sześćset siedemdziesiąt sześć złotych) na koszty związane z uzyskaniem akredytacji.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Społecznej przy MSPZOZ Nr 2 w Wołominie.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przez Radę Społeczną.

PRZEWODNICZĄCY
RADY SPOŁECZNEJ
przy MSPZOZ nr 2 w Wołominie

Lukasz Marek

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego i działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu za 2022 rok

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu, zwany dalej MSPZOZ Nr 2 realizował swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. w oparciu o plan finansowy na 2022 rok zaakceptowany przez Dyrektora placówki i pozytywnie zaakceptowany przez Radę Społeczną MSPZOZ Nr 2 w Wołominie.

Jednostka wykonywała świadczenia medyczne w zakresie:

- podstawowa opieka zdrowotna w Wołominie
- podstawowa opieka zdrowotna w filii w Zagościńcu
- poradnia stomatologiczna
- poradnia otolaryngologiczna
- poradnia położniczo-ginekologiczna
- medycyna szkolna- gabinet pielęgniarki środowiska nauczania i wychowania.

2. Przedstawione poniżej zestawienie obrazuje wykonanie planu finansowego za 2022r.

L.p		Rodzaj przychodów i kosztów	Plan 2022	korekta 2022 z 3.11.2022	Wykonanie	% wykonania
I		Przychody ogółem	4 158 100,00	4 187 000,00	4 232 034,56	101,08
Ia.		Przychody ze sprzedaży	3 863 000,00	3 992 000,00	4 090 152,90	102,46
1.		Maz. Oddz. Woj. NFZ	3 771 000,00	3 900 000,00	3 996 071,55	102,46
1a		w tym szczepienia covid	60 000,00	74 000,00	73 731,45	99,64
2.		Własna obsługa	92 000,00	92 000,00	94 081,35	102,26
Ib.		Przychody finansowe i operacyjne	295 100,00	195 000,00	141 881,66	72,76
1		Przychody finansowe i operacyjne	295 100,00	195 000,00	141 881,66	72,76
		Koszty (w paragrafach klasyfikacji budżetowej)	Plan 2022	korekta 2022 z 3.11.2022	Wykonanie	% wykonania
II.	Nr paragrafu	Koszty ogółem	4 151 872,00	3 951 765,00	3 882 796,56	98,25

Ila.		koszty rodzajowe	4 120 872,00	3 810 765,00	3 750 657,30	98,42
1	4010	Wynagrodzenia osobowe	1 449 200,00	1 354 000,00	1 334 650,64	98,57
2	4110	Składki na ubezpiec. Społeczne	299 000,00	285 000,00	270 177,30	94,80
3	4120	Składki na FP i Fundusz Solidarnościowy	19 500,00	18 800,00	18 751,77	99,74
4	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	441 000,00	366 000,00	363 979,28	99,45
5	4210	Zakup mat. i wyposażenia	168 000,00	29 000,00	28 312,87	97,63
6	4230	Leki i materiały med.	45 000,00	50 000,00	48 199,53	96,40
7	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500,00	500,00	0,00	0,00
8	4260	Zakup energii	65 000,00	46 000,00	53 386,32	116,06
9	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
10	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 146 000,00	1 200 000,00	1 194 503,07	99,54
11	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	243 000,00	242 554,66	99,82
12	4360	Zakup usług telekom.	8 700,00	8 700,00	8 565,04	98,45
13	4400	Czynsz	73 000,00	94 000,00	79 172,55	84,23
14	4410	Podróże służbowe	22 500,00	21 000,00	20 822,04	99,15
15	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 200,00	5 099,30	98,06
16	4440	Odpisy na ZFŚS	30 000,00	30 000,00	29 063,14	96,88
17	4480	Podatek od nieruchomości	2 772,00	2 065,00	2 065,00	100,00
18	4700	Szkolenia pracowników	55 500,00	1 300,00	1 019,00	78,38
19	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	1 800,00	1 705,97	94,78
20	4720	Amortyzacja	62 400,00	49 400,00	48 629,82	98,44
Ilb.		pozostałe koszty operacyjne	31 000,00	141 000,00	132 139,26	93,72
1		Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	31 000,00	141 000,00	132 139,26	93,72
		Zysk ze sprzedaży	-257 872,00	181 235,00	339 495,60	-187,32
		Zysk brutto ogółem	6 228,00	235 235,00	349 238,00	148,46
		Podatek dochodowy		52,00	136,00	
		Zysk netto ogółem	6 228,00	235 183,00	349 102,00	148,44
		Zobowiązania ogółem:	140 000,00	140 000,00	122 203,17	
		W tym wymagalne:	0 zł	0 zł	0,00	
		Należności ogółem:	330 000,00	330 000,00	376 193,46	
		W tym wymagalne:	0 zł	0 zł	0,00	

Działalność MSPZOZ Nr 2 ogółem za okres 12 miesięcy 2022 roku zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 349.102,00 zł.

Na dodatni wynik finansowy miało wpływ m.in.: pozyskanie dodatkowych środków za program 40 plus, realizację szczepień przeciw SARS-COV-2 i przeciw grypie, profilaktykę gruźlicy i program CHUK. Na osiągnięty w 2022 r. wynik finansowy miały także wpływ uzyskane odsetki z lokat bankowych pórzecznaczone na działalność statutową.

3. W ramach prowadzonej przez jednostkę działalności osiągnięto w 2022 roku następujące wyniki:

Podstawowa opieka zdrowotna – zysk 434 474,95 zł

Otolaryngologia – zysk 3 233,50 zł

Stomatologia – strata 44 043,90 zł

Ginekologia – strata 54 168,95 zł.

Z uwagi na niedoszacowanie procedur stomatologicznych w ramach kontraktu z NFZ strata z prowadzonej działalności wynosi 44 043,90 zł. Dzięki wprowadzonym zmianom organizacyjnym i ścisłym pilnowaniu kosztów, oraz zmiany stawki kapitaacyjnej NFZ w poradni stomatologicznej od lipca 2022r. strata roczna w świadczeniach z zakresu stomatologii została zmniejszona o 30 787,13 zł w stosunku do roku ubiegłego. Podobnie jest w zakresie świadczeń z opieki ginekologiczno-położniczej, niedoszacowanie kontraktów i wyceny świadczeń i podniesienie stawki dopiero od lipca 2022r. spowodowało stratę w wysokości 54 168,95 zł. W stosunku do roku 2021 udało się jednak tą stratę zmniejszyć o 2 535,32 zł. Natomiast porównując rok do roku udało się w otolaryngologii osiągnąć zysk w wysokości 3 233,50 zł, gdzie w ubiegłym roku była strata 7 316,84 zł.

4. Przychody z tytułu pozostałych usług w kwocie 94.081,35 zł pozyskane zostały z następujących tytułów:

- wpływy za odpłatne badania nie finansowane z NFZ,
- wpływy za nieobowiązkowe szczepienia wykupione przez pacjentów.

Przychody finansowe w kwocie 72 770,41 zł pochodzą z odsetek od środków pieniężnych przechowywanych w bankach.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 69 111,25 zł mają następujące źródła pochodzenia:

- dotacje 6 376,32 zł
- wynagrodzenie dla płatnika i podatnika 715,93 zł
- rozwiązanie rezerwy 29 619,00 zł
- wpływy z PFRON 32 400,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 132 139,26 zł składają się z następujących pozycji:

- rezerwy długoterminowe 36 695,15 zł
- rezerwy krótkoterminowe 95 444,11 zł

5. Zgodnie z uchwałą nr L-74/2022 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 24 maja 2022r. kapitał zakładowy MSPZOZ Nr 2 w 2022 roku został zwiększony o zysk za 2021 rok w kwocie 171 580,29 zł, natomiast kwota 39.207,87 zł została przeznaczona na nagrody.

W 2023r MSPZOZ Nr 2 w Wołominie wnioskuje o zwiększenie kapitału zakładowego o część zysku za 2022r w kwocie 100 000,00 zł, a pozostałą część zysku:

w kwocie 124 819,00 zł przeznaczyć na wypłatę nagród rocznych,

91 607,00 zł na remonty poza obszarem Dostępność Plus,

20 000,00 na koszty inspektora robót budowlanych,

oraz 12 676,00 na koszty związane z uzyskaniem akredytacji.

6. Zestawienie przyjętych pacjentów w 2022 roku

	PORADY				
	OGÓŁEM	Z LICZBY OGÓŁEM			
		Dzieciom i młodzieży w wieku do lat 18	Osobom w wieku 65 lat i więcej	Wizyty osobiste	Teleporady
Poradnie Lekarza POZ	35 859	8 273	11 773	33 781	2 078
w tym porady domowe	308	3	268	308	0
Poradnia Ginekologiczno-Położnicza	1402	3	138	1402	1
Poradnia Otolaryngologiczna	557	52	256	295	17
Poradnia Stomatologiczna	1 915	123	992	992	0
łącznie przyjętych pacjentów	39 733	8 451	13 168	36 470	2 096

Wykonanie kontraktu w poradniach AOS:

1. Poradnia Stomatologiczna: wartość 192 444.12 zł, wykonanie 178 340.45 zł (**91.83 %**)
 - a) Udzielane Uczniom: wartość 5 951.88 zł, wykonanie 499.76 zł (**9.72 %**)
 2. Poradnia Otolaryngologiczna: wartość 59 010.00 zł, wykonanie 39 929.71 zł (**67.79 %**)
 - a) Zabiegowe: wartość 40 143.66 zł, wykonanie 22 439.68 zł (**54.86 %**)
 3. Poradnia Ginekologiczna: wartość 178 313.10 zł, wykonanie 166 684.46 zł (**93.78 %**)
- Wizyty Patronażowe – 169szt. (5 323,99zł)
- Edukacji Przedporodowej – 62szt. (2 101,41zł)
- Liczba zadeklarowanych pacjentów, stan na 31.12.2022r.- **8 167**

7. Analiza średniorocznego zatrudnienia w 2022 roku w MSPZOZ Nr 2 w Wołominie przedstawia się następująco:

- Średnie zatrudnienie pracowników etatowych – 14,32 etatu, w tym:
 - zarząd i administracja – 4,40 etaty
 - rejestracja - 1 etat
 - POZ – 6,96 etatu
 - stomatologia – 1,38 etat
 - ginekologia – 0,58 etatu.
- 13 kontraktów lekarskich,
- 4 kontrakty pielęgniarские,
- 2 umów cywilnoprawnych z pielęgniarzkami i położną,
- 4 umów cywilnoprawnych z lekarzami.

8. W 2022 roku MSPZOZ nr 2 w Wołominie realizował programy i uczestniczył w akcjach promujących zdrowie:

- program 40 plus 112.952,29 zł,
- szczepienia ochronne p/grypie 4.235,02 zł,
- szczepienia przeciw SARS-COV2 73.731,45 zł
- profilaktykę gruźlicy 18.755,04 zł
- program CHUK

9. Na koniec 2022 roku placówka w ramach POZ miała zarejestrowanych **8 167** pacjentów.

10. W 2022 roku kontynuowano rozpoczęty w 2021 roku proces uzyskania akredytacji POZ przez MSPZOZ Nr 2. Na wiosnę 2023 zaplanowany jest audyt procesu akredacyjnego.

11. Na początku 2022 roku złożyliśmy wniosek programu Dostępność Plus. Do końca grudnia przeszliśmy wszystkie trzy etapy audytu uzyskując ocenę pozytywną i tym samym zakwalifikowaliśmy się do uzyskania dotacji. Umowę do realizacji programu Dostępność Plus podpisaliśmy w dniu 05.01.2023r.

Wołomin, dnia 30.01.2023r.

Dorota Jagodzińska-Pięcylina
.....
DYREKTOR
[Signature]
Dorota Jagodzińska-Pięcylina