

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 7 4 3 2 1 4 5 7 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 4 7 0 8 7
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki malej

Wyciąg
dn. 05.06.2023
do P. Wójt /
Rada Nadzorcza

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-05-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy ZDROWIE-BRUDZEŃSKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	PŁOCKI
Gmina	BRUDZEŃ DUZY	Miejscowość	BRUDZEŃ DUZY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	PŁOCKI	Gmina	BRUDZEŃ DUZY
Ulica	JANA PAWŁA II	Nr domu	2
Miejscowość	BRUDZEŃ DUZY	Kod pocztowy	09-414
		Poczta	BRUDZEŃ DUZY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaz okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

BW

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka księguje koszty w układzie rodzajowym, oraz według rodzajów działalności, sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Jednostka stosuje uproszczenia dla jednostek małych sporządza uproszczony bilans, uproszczony rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, uproszczoną informację dodatkową, jednostka sporządza sprawozdanie z działalności bez wskazania w tym sprawozdaniu kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością jednostki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, natomiast środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowej z dnia przyjęcia jest równa lub niższa od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych będą objęte ewidencją bilansową środków trwałych – z tym że pełną wartość zachowuje się w koszty jednorazowo w miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Należności – w kwocie wymagającej zapłaty,

Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

Zakupione materiały odpisuje się w koszty w dniu zakupu, na dzień 31.12. roku bilansowego przeprowadza się inwentaryzację pozostałych materiałów. Na podstawie protokołów inwentaryzacyjnych wyksięguje się wartość materiałów z kosztów rodzajowych. Materiały na koniec roku wycenia się wg metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

130

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 075 694,60	3 879 236,46
I.	Przychody netto ze sprzedaży	4 075 694,60	3 879 236,46
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 885 420,37	3 610 255,89
I.	Amortyzacja	50 421,38	80 941,55
II.	Zużycie materiałów i energii	202 414,01	201 541,89
III.	Usługi obce	1 288 750,27	1 072 047,56
IV.	Wynagrodzenia	1 992 979,67	1 932 133,30
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	338 158,36	309 658,65
	– emerytalne		
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	12 696,68	13 932,94
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	190 274,23	268 980,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:		
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:	2 158,13	190,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, 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		
G.	Koszty finansowe, w tym:		
I.	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	192 432,36	269 171,50
I.	Podatek dochodowy	16 501,00	25 793,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	175 931,36	243 378,50

INFORMACJA DODATKOWA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

Zdrowie-Brudzeński Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego spółki Zdrowie-Brudzeński Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o. za okres od 01.01.2022 -31.12.2022 r.

1. Spółka powstała z przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brudzeniu Dużym, które nastąpiło na mocy aktu przekształcenia z dnia 21.12.2012 r. - akt notarialny z dnia 21.12.2012 r. sporządzony przez notariusza Grażynę Stępień-Dygowską w kancelarii notarialnej w Płocku przy ul. Kazimierza Wielkiego 9, repetytorium A nr 7605/2012, zmieniony aktem notarialnym z dn. 24.07.2015 r. oraz aktem notarialnym z dn. 23.12.2015 r. Siedziba spółki: ul. Jana Pawła II 2, 09-414 Brudzeń Duży. **Umowa Spółki określa brak obowiązku corocznego badania sprawozdania finansowego.**

2. **Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 11.01.2013 r.** jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod numerem 0000447087, oraz została wpisana do rejestru podmiotów leczniczych prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem 000000007149. Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. **Kapitał zakładowy Spółki, wynosi: 123.500,00** (słownie: sto dwadzieścia trzy tysiące pięćset zł) **kapitał zapasowy Spółki wynosi: 906.329,28.** Jest to Spółka, której jedynym wspólnikiem jest Gmina Brudzeń Duży.

4. W skład zakładu wchodzi trzy jednostki organizacyjne: Przychodnia Brudzeń, Filia Sikórz, Filia Siecień. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostek wchodzących w skład spółki.

5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień

stomatologiczne nie objęte finansowaniem przez NFZ z siedzibą w Warszawie.

10. Zysk netto roku 2022 wynosi: 175.931,36. Proponowany podział zysku: przekazanie na fundusz zapasowy.

II. Informacje i wyjaśnienia do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r.

Aktywa

1. Rzeczowy majątek trwały wg stanu na dzień 31.12.2022 r. wynosi: 152.292,31. Na wartość tą składa się: wartość środków trwałych w kwocie: 367.160,46 + wyposażenie drobne w kwocie: 368.161,18 po zmniejszeniu o wartości dotychczasowego umorzenia środków trwałych w kwocie: 214.868,15 i umorzenia wartości wyposażenia w kwocie: 368.161,18. Wartości niematerialne i prawne w kwocie: 61.660,87 w całości umorzone na dzień 31.12.2022 r. Wykazana w bilansie wartość środków trwałych podlega amortyzacji wg ustawy o podatku od osób prawnych.
2. Wartość aktywów obrotowych wynosi: 1.303.084,99. Na wartość aktywów obrotowych składa się:
Wartość materiałów zapasowych tj. opał, materiały jednorazowe i leki pozostałe na dn. 31.12.2022 r. wg spisu z natury w kwocie: 47.731,44.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 462.776,22 głównie za wykonane usługi medyczne, zgodnie z kontraktami zawartymi z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Warszawie oraz inne należności.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na dn. 31.12.2022 r. w kwocie: 779.771,21 zgodnie z wyciągiem bankowym.

Środki pieniężne w kasie na dn. 31.12.2022 r. w kwocie: 12.806,12 zgodnie z protokołem inwentaryzacji gotówki w kasie.

Stan należności wymagalnych na dzień 31.12.2022 r. wynosi: 0.00.

Razem Aktywa na dn. 31.12.2022 r. = 1.455.377,30

Koszty za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku:

AMORTYZACJA..... 50.421,38

Zakupiono do gabinetów stomatologicznych w Brudzeniu i Siecieniu następujący sprzęt: mikromotor, metkownicę, myjkę ultradźwiękową, inkubator do wykonywania badania skuteczności sterylizacji sporał, pojemnik na wiertła, mikrosilnik. Wykupiono licencję na programy: KS-PPS, program kadrowo-płacowy Aga, program antywirusowy podlegające amortyzacji w dniu zakupu. Zakupiono szafy kartotekowe, ciśnieniomierze, pulsoksymetry, otoskopy, lodówkę, elektroniczne termometry, drukarkę etykiet do inwentaryzowanego wyposażenia, mikrofalówki, ławki zewnętrzne, drukarki, aparaty telefoniczne. Zainstalowano klimatyzację do gabinetu ginekologicznego w Przychodni w Brudzeniu Dużym. Wartość w/w sprzętu i wyposażenia zaliczana jest w koszty działalności w dniu przekazania do użytkowania. Uwzględniono koszty amortyzacji środków trwałych za 2022 r.

ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII202.414,01

w tym:

- zużycie materiałów niemedycezych.....32.458,36

w tym zakup materiałów do remontu, napraw bież w budynkach i utrzym terenu wokół budynków 7.506,64

w tym środki czystości art. biurowe i innych niezbędnych do funkcjonowania zakładu..... 24.951,72

- zużycie materiałów medycznych.....56.412,56

w tym zużycie leków.....20.331,93

w tym zużycie mat. jednorazowych.....36.080,63

- zużycie opału.....71.768,00

- zużycie energii elektrycznej 33.006,47

- inne..... 8.768,62

PODATKI I OPŁATY..... 4.683,22

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE:

- Przychody finansowe.....	2.158,13
- Koszty finansowe	0,00

Podsumowanie:

Przychody ze sprzedaży za okres 01.01.2022 -31.12.2022 r. razem:

4.075.694,60

Koszty działalności operacyjnej za okres 01.01.2022-31.12.2022 r.
razem: : **3.885.420,37**

Przychody finansowe.....	2.158,13
Koszty finansowe	0,00

Wynik finansowy (zysk) brutto rok 2022 wynosi: 192.432,36

Podatek dochodowy: 16.501,00

Zysk netto rok 2022 wynosi: 175.931,36

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania roku 2022- różnica koszty rachunkowe a podatkowe = 12.890,65

Koszty nieuznawane za koszty uzyskania =349,00

Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych = 22.325,02

W omawianym sprawozdaniu wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z treścią ekonomiczną. Wynik finansowy spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

dn. 31.05.2023 r.

Główna Księgowa
mgr Bożena Wrześniewska
CERT. KSIĘGOWY MIN. FINANSÓW
nr: 25143/2008

Zdrowie-Brudzeński Zakład
Opieki Zdrowotnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Jana Pawła II 2, 09-414 Brudzeń D
tel./fax 24 260 40 21, Nr KRS: 00604470
Reg: 611046791, NIP 774-32-14-67

Prezys Zarządu
Zdrowie - Brudzeński Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
mgr Bożena Wrześniewska