

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Miejska Przychodnia Zdrowia w Ząbkach

05-091 Ząbki ul. Orła 1

Korekta

Informacja dodatkowa do bilansu za 2023 rok.

Aktywa 4 160 567,17

Aktywa trwałe 1 070 276,59

• **Wartości niematerialne i prawne w wartości netto 151 640,82**

W grupie tej mieszczą się nakłady inwestycyjne na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE pt: „ Wdrożenie e – usług dla Miejskiej Przychodni Zdrowia w Ząbkach” na zakup oprogramowania medycznego o wartości brutto 337 890,68 zł.

• **Rzeczowe aktywa trwałe w wartości netto 918 635,77**

Na pozycję tę składają się: wydatki inwestycyjne poniesione w budynek przychodni, zakup urządzeń medycznych, sprzęt komputerowy, gospodarczy, wyposażenie pomieszczeń, oraz licencje na oprogramowania komputerowe.

W grupie urządzenia techniczne i maszyny uwzględniony jest zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu współfinansowanego ze środków UE pt: „ Wdrożenie e – usług dla Miejskiej Przychodni Zdrowia w Ząbkach” na wartość brutto 184 157,68 zł.

W 2023 roku zakupiono sprzęt medyczny o wartości 96 500,00zł oraz serwer o wartości brutto 34 841,00zł.

Grupy składników majątku trwałego oraz wartość ich umorzenia przedstawione są w załączniku Nr 1 i 2 do niniejszej informacji.

Aktywa obrotowe 3 090 290,58

• **Zapasy 21 094,08**

W tej pozycji znajdują się zakupione materiały medyczne nie wykorzystane na dzień 31.12.2023r.

• **Należności krótkoterminowe 542 123,44**

Należności wynikają ze sprzedaży usług medycznych w grudniu 2023r. Kwoty te zostały uregulowane w wymagalnym terminie.

• **Inwestycje krótkoterminowe 2 527 073,06**

Wartość tych aktywów wynika z posiadanych środków pieniężnych na 31.12.2023r.

Kasa :	2 509,92
rachunek bankowy	2 497 252,42
rachunek bankowy ZFŚS	27 310,72

Pasywa 4 160 567,17

Kapitał(fundusz) własny 3 819 055,54

w tym:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Miejska Przychodnia Zdrowia w Ząbkach

05-091 Ząbki ul. Orła 1

- **Fundusz założycielski** **26 000,00**
Kwota ta odpowiada równowartości dotacji udzielanych przez Miasto Ząbki na remont.
- **Kapitał (fundusz) zapasowy** **3 406 538,47**
Kwota ta stanowi równowartość nadwyżki netto osiągniętego przez jednostkę w okresach wcześniejszych.
- **Zysk netto za 2023r.** **386 517,07**
Jest to wysokość uzyskanego wyniku finansowego za omawiany rok budżetowy.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 341 511,63

1. Zobowiązania krótkoterminowe: 195 404,00

w tym:

1. 135 254,10 – kwota ta odpowiada zobowiązaniom wobec dostawców materiałów i usług - uregulowana została w terminach wynikających z faktur.
2. 33 814,00 - Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tyt. podatków, uregulowano w terminie zapłaty.
3. 26 335,90 Fundusze specjalne równowartość salda Funduszu Świadczeń Socjalnych.

2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów stan na 31.12.2023r 146 107,63

Kwota ta odpowiada równowartości kwoty pozostałej do rozliczenia dotacji do informatyzacji przychodni w wysokości 119 674,21 w ramach projektu o nazwie „Wdrożenie e-usług dla Miejskiej Przychodni Zdrowia w Ząbkach” współfinansowanego ze środków UE, oraz kwoty 26 433,42 dot. termomodernizacji budynku, dokonywanych równoległe do naliczanych odpisów amortyzacyjnych.

Do informacji dodatkowej załączono następujące tabele:

- Nr 1 Tabela ruchu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
- Nr 2 Tabela umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych
- Nr 3 Tabela Struktura zobowiązań
- Nr 4 Tabela Struktura przychodów i kosztów 2023 roku.

Data sporządzenia 23.04.2024r.
Sporządził: Ewa Cichowska

Zatwierdził: Przemysław Budny

Tabela ruchu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2023r

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BUDYNKI,LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	748 278,17	0,00	0,00	0,00	0,00	748 278,17
KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	0,00		0,00			0,00
MASZyny I URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	274 608,86	0,00	34 841,00	0	0,00	309 449,86
SPECJALISTYCZNE MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY	0,00		0,00			0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE	331 029,85		0,00	0,00		331 029,85
ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY,RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	322 878,24	0,00	96 500,00	0,00	0,00	419 378,24
NISKOCENNE ŚRODKI TRWAŁE	445 983,92	0,00	39 842,97	0,00	0,00	485 826,89
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00	0,00		0,00		0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	383 753,93	0,00	6 724,36	0,00	-6 273,80	384 204,49
RAZEM	2 506 532,97	0,00	177 908,33	0,00	-6 273,80	2 678 167,50

Data sporządzenia: 27.03.2024r.
 Sporządził: Ewa Cichowska

Kierownik jednostki: Przemysław Budny

Zmiany umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2023r.

Załącznik Nr 2

Nazwa grupy składników majątku	Stan umorzenia na pierwszy dzień roku obrotowego	Umorzenie w trakcie roku	Przemieszczenia w trakcie roku	Inne zwiększenia+, zmniejszenia -	Stan umorzenia na ostatni dzień roku obrotowego	Stan netto środków trwałych na ostatni dzień obrotowy
1	2	4	5	6	7	8
GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BUDYNKI,LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	102 835,55	18 869,10	0,00	0,00	121 704,65	626 573,52
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	185 452,02	58 216,74	0,00	0,00	243 668,76	65 781,10
SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY					0,00	0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE	168 145,71	33 102,99	0,00	0,00	201 248,70	129 781,15
ŚRODKI TRANSPORTU	0		0,00	0,00	0,00	0,00
NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY,RUCHOM OŚCI I WYPOSAŻENIE	320 623,24	2 255,00	0,00	0,00	322 878,24	96 500,00
NISKOCENNE ŚRODKI TRWAŁE	445 983,92	39 842,97	0,00	0,00	485 826,89	0,00
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	164 534,95	74 302,52	0,00	-6 273,80	232 563,67	151 640,82
RAZEM	1 387 575,39	226 589,32	0,00	-6 273,80	1 607 890,91	1 070 276,59

Data sporządzenia: 27.03.2024r.

Sporządził Ewa Cichowska

Kierownik jednostki: Przemysław Budny

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
b) inne									0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	74 300,00	169 068,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 300,00	169 068,10
a) kredyty i pożyczki									0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	74 300,00	135 254,10							74 300,00	135 254,10
e) zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	33 814,00							0,00	33 814,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00							0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00							0,00	0,00
RAZEM	74 300,00	169 068,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 300,00	169 068,10

Ząbki, dn. 27.03.2024r.

Sporządził: Ewa Cichowska

Zatwierdził Przemysław Budny

Załącznik Nr 4

Analiza przychodów i kosztów roku 2023 na tle roku 2022(w zł.)

Przychody

Lp.	Źródła przychodów	2022		2023		% zmiany
		Przychody	% w strukturze	Przychody	% w strukturze	
I	Kontrakt z NFZ	5096517	94,85	5897003	95,25	15,71
1	POZ	4379161	81,50	5033158	81,30	14,93
2	Poradnia Stomatologiczna	161643	3,01	236025	3,81	46,02
3	Poradnia Ginekologiczna	301736	5,62	425247	6,87	40,93
4	Poradnia Chirurgiczna	183596	3,42	201838	3,26	9,94
5	Inne umowy z NFZ	70381	1,31	735	0,01	-98,96
II	Pozostała sprzedaż usług medycznych	140579	2,62	154638	2,50	10,00
III	Pozostałe przychody	132263	2,46	121336	1,96	-8,26
IV	Przychody finansowe	4010	0,07	18019	0,29	349,35
	Razem	5373369	100	6190996	100	15,22

Koszty

Lp.	Koszty wg rodzaju	2022		2023		% zmiany
		Koszty	% w strukturze	Koszty	% w strukturze	
1	Zużycie materiałów	264998	5,05	287366	4,95	8,44
2	Usługi obce	1833380	34,92	2159394	37,20	17,78
3	Podatki i opłaty	4311	0,08	5079	0,09	17,81
4	Wynagrodzenia	2443505	46,55	2592379	44,66	6,09
5	Składki ZUS i inne narzuty	467418	8,90	511011	8,80	9,33
6	Amortyzacja	217340	4,14	226589	3,90	4,26
7	Pozostałe koszty	18775	0,36	22522	0,39	19,96
8	Koszty finansowe	0	0,00	61	0,00	
9	Pozostałe koszty operacyjne	1	0,00	57	0,00	10861,54
	Razem	5249728	100,00	5804458	100,00	10,57

Ząbki, 27.03.2024r.

Sporz:Ewa Cichowska

Zatwierdził: Przemysław Budny