

Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej w Obrowie  
z siedzibą w Dobrzejewicach  
NIP 8792072136

**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego SPZOZ w Obrowie  
z siedzibą w Dobrzejewicach za 2023 rok**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania**

1) Nazwa i siedziba firmy

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obrowie z siedzibą w Dobrzejewicach

Podstawowy przedmiot działalności:

- podstawowa opieka medyczna
- działalność diagnostyczna

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – nr KRS 0000002272

2) Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3) Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

4) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

**II. Stosowane metody aktywów i pasywów**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2023 rok są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady

rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg wartości netto – wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

#### B. Środki trwałe

Jednostka zalicza nabyte składniki środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych ze zmianami.. Środki trwałe o wartości do 3500,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowanie w ewidencji środków trwałych.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. wartości początkowej podwyższone o kwoty ulepszenia i pomniejszone o dokonane odpisy umorzeniowe.

#### C. Rzeczowe aktywa obrotowe

Jednostka stosuje ilościowo – wartościową ewidencję kont pomocniczych – materiałów.

#### D. Należności i zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Należności i zobowiązania długoterminowe nie występują. Należności i zobowiązania krótkoterminowe jednostka wykazała w wartości netto, w kwocie wymagającej zapłaty. W roku obrotowym 2023 w jednostce nie wystąpiły należności przedawnione i umorzone.

### III. Pomiar wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Jednostka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- sprzedaż usług medycznych POZ

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

29.03.2024  
Stella Mastowska

**KIEROWNIK**

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Obrowie z siedzibą w Dobrzejewicach

lek. med. Waldemar Chomiccki

Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej w Obrowie  
z siedzibą w Dobrzejewicach  
NIP 8792072136

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. 1) Środki trwałe w stosunku do roku poprzedniego nie uległy zmianie.

Wartości niematerialne i prawne w stosunku do roku poprzedniego zwiększyły się o zakupione :

- program KS-SOMED	-	19.704,06 zł
- program ORACLE	-	12.300,00 zł

2) Używamy na podstawie umowy użyczenia pomieszczenia na działalność zdrowotną.

3) Kapitał podstawowy zmniejszył się o stratę z 2022 roku 9.931,78 zł.

4) Rok obrotowy 2023 zakończył się zyskiem w wysokości 95.139,42 zł.

Proponowany podział zysku  
- całość przeznaczyć na działalność zgodnie ze statutem

5) W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły należności wątpliwe.

6) W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe:

- wobec kontrahentów
- wobec budżetu

7) Nie wystąpiły zobowiązania na majątku jednostki.

2. 1) Podstawowa działalność jednostki:  
 - sprzedaż usług medycznych
- 2) Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środków trwałych i zapasów.
- 3) W roku obrotowym nie zaniechano działalności usługowej. Nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.
3. 1) Za rok obrotowy 2023 jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
4. 1) Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym:

- lekarze-	2 osoby ( w tym 1 zatr do 25.08.2023 )
- pielęgniarki -	6 osób ( w tym 1 położna , 1 piel zatr do 12.11.2023 )
- rejestratorka medyczna -	1 osoba
- księgowa -	1 osoba
- pracownicy gospod. -	2 osoby

Lekarze na kontrakcie - 2 osoby

- 2) Wynagrodzenia w poszczególnych grupach zawodowych:

- lekarze	-	442.414,21 zł / nagr jubil 41.625,- ; odpr emer 41.625,- /
- pielęgniarki	-	574.573,97 zł / nagr jubil 10.039,20 /
- rejestratorka med.	-	80.648,30 zł
- księgowa	-	87.266,00 zł
- pracownicy gospod.	-	70.545,82 zł

5. 1) Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

2) Rok	Przychody	Koszty
2022	2.075.325,25	2.085.157,03
2023	2.245.506,07	2.150.366,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2024  
 Stella Mastowska

KIEROWNIK  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Obrowie z siedzibą w Dobrzejewicach  
 lek. med. Waldemar Chomiński