

Informacja dodatkowa sporządzona za okres od 1.01.2023r do 31.12.2023r

I. Informacja dodatkowa do Bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) zmiany w środkach trwałych

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	4 620 122,17	3 299,00	0,00	4 623 421,17
Grunty w użytkowaniu wieczystym	6 125,00	0,00	0,00	6 125,00
Budynki i budowle	3 617 102,63	0,00	0,00	3 617 102,63
Urządzenia techniczne i maszyny	247 170,19	0,00	0,00	247 170,19
Środki transportu	148 516,56	0,00	0,00	148 516,56
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	321 766,94	0,00	0,00	321 766,94
Pozostałe środki trwałe niskocenne	279 440,85	3 299,00	0,00	282 739,85

b) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	2 762 336,60	115 957,75	0,00	2 878 294,35
Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	1 934 050,10	88 539,45	0,00	2 022 589,55
Urządzenia techniczne i maszyny	92 804,52	19 845,11	0,00	112 649,63
Środki transportu	148 516,56	0,00	0,00	148 516,56
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	307 524,57	4 274,19	0,00	311 798,76
Pozostałe środki trwałe niskocenne	279 440,85	3 299,00	0,00	282 739,85

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	22 542,39	0,00	0,00	22 542,39
Wartości niematerialne i prawne	13 100,40	0,00	0,00	13 100,40
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	9 441,99	0,00	0,00	9 441,99

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	22 542,39	0,00	0,00	22 542,39
Wartości niematerialne i prawne	13 100,40	0,00	0,00	13 100,40
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	9 441,99	0,00	0,00	9 441,99

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

6.125,00 (przekazane w nieodpłatne użytkowanie uchwałą Rady Gminy S-N RG/XI/81/99 z dn.28.12.1999r o powierzchni 1225m²

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tyt. leasingu - brak

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
brak

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (założycielskiego)

Treść	Stan na BO	Stan na BZ
Kapitał podstawowy (założycielski)	2 060 774,85	2 060 774,85

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych

Wyszczególnienie funduszu	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Fundusz zakładu (zapasowy)	1 563 785,25	86 375,73	0,00	1 650 160,98

Funduszu zakładu zwiększono o zysk z 2022 roku w kwocie 86.375,73 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nowiny NR RG-LXI/709/23 z dnia 29.05.2023r.

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej;
Działalność Przychodni Nowiny za rok obrotowy 2023 zamknęła się zyskiem w wysokości 25.718,85 zł.
Proponuję: zysk odnieść na Fundusz Zapasowy

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Przychodnia Nowiny zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości nie tworzy rezerw;

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie wystąpiły przesłanki tworzenia odpisów aktualizujących;

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
Przychodnia Nowiny nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	stan wartości na:	
	BO	BZ
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe:	137 795,38	91 599,62
polisy ubezpieczeniowe	1 310,86	1 414,29
usł.łączności (domeny)	1 485,21	1 268,43
rozliczenie kosztów licencji	22 183,03	24 903,25
pozostałe rozliczenia międzyokresowe (przychody 2022 roku zafakturowane w 2023 roku)	112 816,28	64 013,65
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe:	791 203,50	757 151,39
dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	789 584,76	757 151,39
faktury kosztowe za energię wystawione w 2023r	1 618,74	0,00

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują;

II. Informacja dodatkowa do Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz struktura kosztów :

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Usług, w tym:	3 714 603,47	4 102 071,50
usługi medyczne dla NFZ	3 520 914,67	3 894 372,50
usługi medycyny pracy	230,00	0,00
przychody z programów profilaktycznych	63 668,00	63 910,00
pozostałe usługi medyczne	70 440,80	69 316,00
pozostałe przychody z działalności niemedycejszej	59 350,00	74 473,00
2. Towarów i materiałów	0,00	0,00
3. Ogółem sprzedaż	3 714 603,47	4 102 071,50

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W 2023 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących środki trwałe

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2023 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących zapasy

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

W roku 2023 nie nastąpiło zaniechanie dotychczas prowadzonych działalności, Przychodnia Nowiny nie przewiduje w następnym roku po roku obrotowym zaniechania dotychczas prowadzonych zakresów działalności;

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto: Przychodnia Nowiny prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie uzyskane dochody są przeznaczane na cele statutowe.

<i>Przychody bilansowe:</i>	<i>4 141 572,98</i>
Przychody podatkowe	4 138 966,11
<i>Koszty bilansowe:</i>	<i>4 115 854,13</i>
Koszty podatkowe	4 083 420,83
Zmniejszenia kosztów:	32 433,30
Amortyzacja naliczona od otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych lub sfinansowanych dotacją:	32 433,30
niewypłacone umowy cywilnoprawne (łącznie z Zus)	0,00
remont przychodni z dotacji z UG	0,00
Zwiększenia kosztów:	0,00
Umowy cywilnoprawne z 2022r wypłacone w 2023r (łącznie z Zus)	0,00
Dochód:	55 545,28
Dochody wolne od podatku na podstawie :	55 545,28
art. 17 ust.1 pkt 21 ustawy	0,00
art. 17 ust.1 pkt 47 ustawy	0,00
art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy	55 545,28
Podstawa opodatkowania :	0,00
podatek 19%	0 zł

6. Poniesione w roku obrotowym i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2023 r	Koszty planowane na 2024 r
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych : nie występuje;

III. Objasnienia i informacje do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy

IV. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

- Przychodnia Nowiny w roku obrotowym nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki;
- Przychodnia Nowiny nie zawierała również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiazanymi w tym z osobą która jest powiazana z organem zarządzającym, nadzorującym (Gmina, Rada Gminy) i administrującą jednostkę.
- Przychodnia Nowiny nie zawierała transakcji z innymi jednostkami powiazanymi.
- Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przecietne zatrudnienie	
	w osobach	w etatach
Pielęgniarki	6	6
Położne	2	2
Lekarze	3	2,17
Fizjoterapeuci	6	4,75
Rejestratorki	1	1
Koordynator POZ	1	0,5
Sprzątaczk	2	2
Zarząd i administracja	3	2,25

5. Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe:

Przychodnia Nowiny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie spełnia warunków określonych w § 64 ust. 1 ustawy o Rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłych rewidentów.

V. Informacje o szczególnych zdarzeniach: nie dotyczy

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych: nie dotyczy

VII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: nie dotyczy

VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności: nie występują

IX. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne: nie występują

X. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych:

Jednostka nie posiada pochodnych instrumentów finansowych ani długoterminowych aktywów finansowych.

Sporządzono dnia: 20.03.2024r