

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>1.2.5.1.0.1.9.5.8.1.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.8.9.1.1.0.</u>	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-04-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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 CENTRUM MEDYCZNE IM. BITWY WARSZAWSKIEJ 1920R. W RADZYMINIE SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WOŁOMIŃSKI
Gmina	RADZYMIN	Miejscowość	RADZYMIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WOŁOMIŃSKI	Gmina	RADZYMIN
Ulica	KONSTYTUCJI 3 MAJA	Nr domu	17
		Nr lokalu	
Miejscowość	RADZYMIN	Kod pocztowy	05-250
		Poczta	RADZYMIN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI 8 6 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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)

1) Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.)
- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2023 r. poz. 991, z późn. zm.)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.)

2) Przyjęte przez Jednostkę zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i jednakowej wyceny aktywów i pasywów.

3) ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

Ustalenia wyniku finansowego

SPZOZ stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

SPZOZ sporządza ze swojej działalności:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) informację dodatkową, obejmującą informację z działalności finansowej i merytorycznej oraz objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat,
- d) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- e) rachunek przepływów pieniężnych.

Pozostałe (opcjonalnie)

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



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	<b>Aktywa trwałe</b>	11 464 364,12	10 906 261,85	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	12 071 663,95	8 418 120,96
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	373 028,28	153 242,25	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	7 769 292,31	7 769 292,31
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	532 188,65	53 917,85
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	373 028,28	153 242,25				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	11 091 335,84	10 753 019,60	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	10 980 699,84	10 651 608,60		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	451 400,00	451 400,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 398 736,24	7 711 172,50		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 209 831,19	692 187,20		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	233 306,32	287 615,11				
e)	inne środki trwałe	1 687 426,09	1 509 233,79				
2	Środki trwałe w budowie	110 636,00	101 411,00	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	2 077 516,28	116 640,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 692 666,71	478 270,80
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	10 393 592,37	11 401 449,26
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	2 285 926,00	3 684 367,78
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 285 926,00	3 684 367,78
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	1 907 015,00	1 665 363,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	378 911,00	2 019 004,78
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	100 067,10
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	100 067,10
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	0,00	100 067,10
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 518 142,10	2 601 778,11
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	11 000 892,20	8 913 308,37		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	416 919,92	466 416,48		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	416 919,92	466 416,48	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	3 719 116,17	3 372 609,23	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 425 358,47	2 539 551,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	100 067,10	577 222,76
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 370 695,98	1 158 686,12
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 370 695,98	1 158 686,12

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	767 506,35	632 214,31
3	Należności od pozostałych jednostek	3 719 116,17	3 372 609,23	h)	z tytułu wynagrodzeń	170 873,38	155 680,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 652 749,17	3 322 100,23	i)	inne	16 215,66	15 748,43
	– do 12 miesięcy	3 652 749,17	3 322 100,23	4	Fundusze specjalne	92 783,63	62 226,34
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 589 524,27</b>	<b>5 015 236,27</b>
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	295,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	66 367,00	50 214,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 589 524,27	5 015 236,27
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	5 589 524,27	5 015 236,27
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6 825 240,73</b>	<b>5 011 429,99</b>		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 825 240,73	5 011 429,99				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 825 240,73	5 011 429,99				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 825 240,73	5 011 429,99				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>39 615,38</b>	<b>62 852,67</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>22 465 256,32</b>	<b>19 819 570,22</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>22 465 256,32</b>	<b>19 819 570,22</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>38 197 280,07</b>	<b>33 049 218,92</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 459 735,07	33 049 218,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-262 455,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>37 825 843,28</b>	<b>32 016 860,65</b>
I	Amortyzacja	1 299 658,99	1 070 515,37
II	Zużycie materiałów i energii	2 852 967,40	2 344 965,14
III	Usługi obce	14 637 853,04	11 848 152,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	131 967,07	159 825,84
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	15 647 251,29	13 714 450,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 099 427,71	2 730 450,06
	– emerytalne	1 364 581,86	1 170 841,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	156 717,78	148 500,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>371 436,79</b>	<b>1 032 358,27</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 112 428,69</b>	<b>1 986 401,47</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	707 521,80	434 921,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	404 906,89	1 551 479,60
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>18 626,34</b>	<b>2 613 830,83</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	18 626,34	2 613 830,83
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>1 465 239,14</b>	<b>404 928,91</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>284 895,41</b>	<b>170 318,69</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	284 895,41	170 318,69
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>28 285,84</b>	<b>66 129,80</b>
I	Odsetki, w tym:	28 285,84	66 129,80
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>1 721 848,71</b>	<b>509 117,80</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>29 182,00</b>	<b>30 847,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>1 692 666,71</b>	<b>478 270,80</b>

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 721 848,71									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	710 044,61									
przychód RMP współmiernie do amortyzacji środków trwałych z dotacji	579 302,15			17	1	21				
dotacje na kształcenie	130 742,46			17	1	47				
Pozostałe <sup>a)</sup>										

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00										
Pozostałe <sup>*)</sup>											

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00								0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>											



E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	874 552,79															
odpis na PFRON	135 714,00			16	1	36										
kary umowne	1 339,52			16	1	18										
koszty reprezentacji	16 537,00			16	1	28										
składki na rzecz org nieobowiązkowe	6 000,00			16	1	37										
koszty stażystów	130 742,46			16	1	58										
koszty samochodu	4 917,66			16	1	4										
koszty amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	579 302,15			16	1	48										
Pozostałe <sup>*)</sup>																

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	262 455,00										
rezerwy na zobowiązania	262 455,00			16	1	27					
Pozostałe*)											

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	113 086,58									
wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a dotyczącym poprzedniego roku	104 500,49			15	4g					
zapłacone składki ZUS zał w ciężar lat poprzednich	8 586,09			15	4h					
Pozostałe <sup>*)</sup>										

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00						0,00		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 882 134,79									
działalność statutowa	1 882 134,79			17	1	4				
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	153 590,52									
K. Podatek dochodowy	29 182,00									

\*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	8 418 120,96	7 823 210,16
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	8 418 120,96	7 823 210,16
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	7 769 292,31	7 769 292,31
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- otrzymanie budynku	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- oddania budynków	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 769 292,31	7 769 292,31
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	53 917,85	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	478 270,80	53 917,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	478 270,80	53 917,85
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	478 270,80	53 917,85
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	532 188,65	53 917,85
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>116 640,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	116 640,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	1 960 876,28	116 640,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 077 516,28	116 640,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 077 516,28	116 640,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku za poprzedni rok	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 077 516,28	116 640,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 692 666,71</b>	<b>478 270,80</b>
	a) zysk netto	1 692 666,71	478 270,80
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 071 663,95</b>	<b>8 418 120,96</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>12 071 663,95</b>	<b>8 418 120,96</b>

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 692 666,71	478 270,80
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	1 205 346,61	1 497 145,21
1.	Amortyzacja	1 299 658,99	1 070 515,37
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 285,84	66 128,66
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 398 441,78	1 449 608,25
6.	Zmiana stanu zapasów	49 496,56	55 961,65
7.	Zmiana stanu należności	-346 506,94	218 070,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	393 519,65	-599 878,36
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-781 894,05	-763 260,79
10.	Inne korekty	1 961 228,34	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 898 013,32</b>	<b>1 975 416,01</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 858 113,32	2 159 938,42
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 858 113,32	2 159 938,42
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 858 113,32</b>	<b>-2 159 938,42</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 379 419,34	1 266 152,39
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	1 379 419,34	1 266 152,39
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	605 508,60	605 508,60
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	577 222,76	539 379,94
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	28 285,84	66 128,66
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>773 910,74</b>	<b>660 643,79</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 813 810,74</b>	<b>476 121,38</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 813 810,74</b>	<b>476 121,38</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 011 429,99</b>	<b>4 535 308,61</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>6 825 240,73</b>	<b>5 011 429,99</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 416,63	12 012,34



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacje dodatkowe do SF za 2023



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 r.**

### **1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym:**

Nazwa: Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej

Adres: ul. Konstytucji 3-go Maja 17, 05-250 Radzymiń

NIP: 125-10-19-581

Regon: 010124527

- Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie SPZ ZOZ zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, zakłady opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000089110
- Przedmiotem podstawowej działalności Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstawaniu chorób, promocję i edukację zdrowotną

### **2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:**

Czas jego trwania jest nieokreślony.

### **3. Czas objęty sprawozdaniem finansowym:**

Niniejszym sprawozdaniem finansowym objęty jest rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., natomiast dane porównawcze obejmują poprzedni rok.

#### **4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

#### **5. Założenie kontynuacji działalności.**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

#### **6. Przyjęte zasady rachunkowości.**

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy o rachunkowości, określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Jednostkę zasady rachunkowości w Polityce Rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. W roku obrotowym nie dokonano zmian polityki rachunkowości.

#### **Stosowane metody wyceny:**

##### **Przychody i koszty**

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

W celu szczegółowej ewidencji wydzielonych rodzajów działalności, koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 oraz w układzie podmiotowo przedmiotowym na kontach zespołu 5.

##### **Rachunek zysków i strat**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

## **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania, przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- Licencje - 50%;
- Oprogramowanie - 50%;
- Inne - od 20% do 100%.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez Jednostkę okresowo weryfikowana.

## **Środki trwale**

Środki trwale wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowania - aktualizacji.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Wartość początkową środka trwałego zwiększają koszty jego ulepszenia polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

- budynki i budowle gr. I - 2,5%;
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr. II – 4,5%;
- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr. IV - od 10% do 30%;
- maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. V – 14%;
- urządzenie techniczne gr. VI – od 4,5% do 20%;
- środki transportu gr. VII - od 14% do 20%.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Jednostkę okresowo weryfikowana.

### **Zapasy**

Zapasy materiałów wyceniane są według cen ich zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

W Dziale Farmacji prowadzona jest ewidencja magazynowa ilościowo - wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

Dla pozostałych materiałów stosuje się zasadę odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu, połączone z ustalaniem stanu materiałów i ich wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

### **Inwestycje w nieruchomości**

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.

### **Należności, roszczenia i zobowiązania inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe**

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

### **Kapitały**

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu prezentowane są w złotych.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Część 1

#### Dane uzupełniające o aktywach bilansu w 2023 roku

Część 1 pkt 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych przedstawia się następująco:

- **środków trwałych i inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
<b>Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu</b>	<b>451 400,00</b>	<b>12 326 006,99</b>	<b>2 111 367,73</b>	<b>490 778,52</b>	<b>6 577 571,09</b>	<b>101 411,00</b>	<b>22 058 535,33</b>
<b>zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>797 392,71</b>	<b>1 570,00</b>	<b>695 931,61</b>	<b>10 725,00</b>	<b>1 505 619,32</b>
przejęcie ze środków trwałych w budowie							
zakup gotowych środków trwałych			213 450,20	1 570,00	293 617,99	10 725,00	519 363,19
aport, darowizna, dotacje			583 942,51		402 313,62		986 256,13
aktualizacja wartości							
<b>zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74 353,78</b>	<b>0,00</b>	<b>9 354,82</b>	<b>1 500,00</b>	<b>85 208,60</b>
sprzedaż							0,00
likwidacja			74 353,78		9 354,82		83 708,60
darowizna, aport							
aktualizacja wartości							
inne						1 500,00	1 500,00
<b>wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>451 400,00</b>	<b>12 326 006,99</b>	<b>2 834 406,66</b>	<b>492 348,52</b>	<b>7 264 147,88</b>	<b>110 636,00</b>	<b>23 478 946,05</b>
<b>Umorzenie - stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>4 614 834,49</b>	<b>1 419 180,53</b>	<b>203 163,41</b>	<b>5 068 337,30</b>	<b>0,00</b>	<b>11 305 515,73</b>
<b>Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>312 436,26</b>	<b>279 746,26</b>	<b>55 878,79</b>	<b>520 184,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 168 246,19</b>
amortyzacja		312 436,26	276 951,09	55 878,79	520 184,88		1 165 451,02
aktualizacja wartości							0,00
inne			2 795,17				0,00
<b>Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74 351,32</b>	<b>0,00</b>	<b>11 800,39</b>	<b>0,00</b>	<b>86 151,71</b>
sprzedaż							0,00
likwidacja			74 351,32		11 800,39		86 151,71
darowizna, aport							

aktualizacja wartości							
inne					2 795,17		
<b>Umorzenie - stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>4 927 270,75</b>	<b>1 624 575,47</b>	<b>259 042,20</b>	<b>5 576 721,79</b>		<b>12 387 610,21</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>451 400,00</b>	<b>7 398 736,24</b>	<b>1 209 831,19</b>	<b>233 306,32</b>	<b>1 687 426,09</b>	<b>110 636,00</b>	<b>11 091 335,84</b>

- **wartości niematerialnych i prawnych**

<b>WNIp</b>	<b>Wartość brutto</b>	<b>Umorzenie</b>	<b>Wartość netto</b>
Stan początkowy	<b>1 000 021,55</b>	<b>846 779,30</b>	<b>153 242,25</b>
Zwiększenia	353 994,00	134 207,97	219 786,03
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>	<b>1 354 015,55</b>	<b>980 987,27</b>	<b>373 028,28</b>

- **zapasy materiałów:**

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023
Zapasy materiałów	466 416,48	416 919,92

Część 1 pkt 2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych – nie wystąpiły.

Część 1 pkt 3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy - nie wystąpiły.

Część 1 pkt 4. Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Część 1 pkt 5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu – 4 058 792,79 zł (w tym leasing: 76 800,00 zł).



Umowa leasingu operacyjnego niekonsumenckiego pojazdu Dacia z RCI Leasing Polska sp. z o.o. - umowa nr C00136280 z dnia 18 lutego 2022 roku – zastosowano kwalifikację o której mowa w art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości.

Część 1 pkt 6. Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej nie posiada żadnych papierów wartościowych lub praw.

Część 1 pkt 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 r.

W 2023 r. odstąpiono dochodzenia na drodze sądowej i dokonano odpisu aktualizującego należności za pobyt pacjenta w szpitalu, ze względu na brak możliwości ustalenia miejsca pobytu pacjenta (teren działań wojennych na Ukrainie) oraz wysoce wątpliwą możliwość skutecznego wyegzekwowania roszczenia.

#### **Dodatkowe informacje o stanie należności krótkoterminowych:**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Należności krótkoterminowe	3 372 609,23	3 720 718,17
Odpis aktualizujący należności		-1 602,00
<b>Stan należności netto</b>	<b>3 372 609,23</b>	<b>3 719 116,17</b>
<b>W tym:</b>		
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy w tym należność główna:	3 322 100,23	3 652 749,17
- Należności z NFZ	3 145 953,23	3 500 407,97

Część 1 pkt 8/9. Dane o strukturze własności kapitału własnego oraz źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu zakładowego.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Fundusz założycielski	7 769 292,31	7 769 292,31
Fundusz zakładowy	53 917,85	532 188,65

Straty z lat ubiegłych		
Zysk/strata netto	478 270,80	1 692 666,71
Zysk z lat ubiegłych	116 640,00	2 077 516,28
<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>8 418 120,96</b>	<b>12 071 663,95</b>

Na kapitał (fundusz) własny składają się:

- Fundusz założycielski w kwocie 7 769 292,31 zł, stanowi kapitał założycielski Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej, który w 2023 roku nie uległ zmianie.
- Fundusz zakładu w 2023 roku został powiększony o osiągnięty zysk za 2022 r. w kwocie 478 270,80 zł i wynosi na koniec roku 532 188,65 zł.

Przebiegowania na wynik finansowy z lat ubiegłych dotyczą:

- otrzymanej w 2023 roku refundacji wydatków poniesionych w 2022 roku z NFZ na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego, w kwocie 299 979,50 zł,
- błędów lat poprzednich (likwidacja rezerwy na wzrost wynagrodzeń) w kwocie: 1 660 986,78 zł.

Organem tworzącym Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej jest Rada Miasta Radzymin.

### **Inne Fundusze**

Jednostka tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego stan na 31 grudnia 2023 roku wyniósł – 92 783,63 zł. Naliczony odpis na 2023 rok wyniósł 276 173,55 zł. Fundusz przeznaczony jest na świadczenia socjalne dla pracowników takich jak: dopłaty do wypoczynków, pożyczek, świadczeń świątecznych oraz zapomóg w sytuacjach losowych.

Część 1 pkt 10. Wypracowany zysk za 2023 rok w wysokości 1 692 666,71 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie kapitału zakładowego.

Część 1 pkt 11. W roku obrotowym 2023 utworzono rezerwy na świadczenia emerytalno-rentowe i nagrody jubileuszowe

Cel utworzenia	Stan początkowy	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rezerwa z tytułu odpraw emerytalno – rentowych, nagród jubileuszowych	2 023 471,00	262 455,00	0,00	2 285 926,00
Rezerwa na wzrost wynagrodzeń zgodnie z Ustawą z dnia 08 czerwca 2017 r.	1 660 896,78	0,00	1 660 896,78	0,00
Razem	3 684 367,78	262 455,00	1 660 896,78	2 285 926,00

Część 1 pkt 12. Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

#### **Dane dodatkowe nt. zobowiązań krótkoterminowych.**

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 wyniosły: 2 518 142,10 zł.

Zobowiązania Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej wynikają z bieżącej działalności. Na dzień 31.12.2023 r. jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023
<b>zobowiązania razem</b>	<b>2 539 551,77</b>	<b>2 425 358,47</b>
kredyty i pożyczki	577 222,76	100 067,10
z tytułu dostaw i usług	1 158 686,12	1 370 695,98
zobowiązania publiczno-prawne	632 214,31	767 506,35
z tytułu wynagrodzeń	155 680,15	170 873,38
pozostałe	15 748,43	16 215,66

Część 1 pkt 13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują.

Część 1 pkt 14. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dz. 31.12.2023 r. wyniosły:  
39 615,38 zł.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów razem</b>	<b>62 852,67</b>	<b>39 615,38</b>
Ubezpieczenie samochodów	9 050,68	5 252,81
PRENUMERATY	491,38	3 107,38
ZAKUP LICENCJI	37 544,42	25 266,34
Opłata leasing	15 766,19	5 988,85

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, aż do chwili, kiedy na wynik finansowy zostaną przeniesione wszystkie koszty zaliczone uprzednio do aktywów.

Część 1 pkt 15. Nie dotyczy

Część 1 pkt 16. Na koniec roku obrotowego jak i w jego trakcie Przychodnia nie posiadała zobowiązań warunkowych.

Część 1 pkt 17. Nie dotyczy.

Część 1 pkt 18. Zakład nie posiada środków zgromadzonych na rachunku VAT, korzysta ze zwolnienia na podstawie art. 113, ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług.

Część 1 pkt 19. Nie dotyczy.

## **Część 2**

### **Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.**

Część 2 pkt 1.

Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. - SPZ ZOZ w Radzyminie w 2023 r. osiągnęło przychody ze sprzedaży w kwocie: 38 459 735,07 zł, na które składają się następujące pozycje:

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, w kwocie: 35 483 665,06 zł;

- Przychody pozostałych usług w kwocie: 2 976 070,01 zł.

Przychodami Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej są głównie wpływy za usługi z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej w ramach umów z NFZ, które stanowią 92,36 % wszystkich przychodów z działalności medycznej.

Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej na koniec 2023 roku obejmował podstawową opieką zdrowotną 18 387 osób zamieszkałych na terenie Radzymina oraz powiatu wołomińskiego, która stanowi 26,34% przychodów w ramach umów z Narodowym Funduszem Zdrowia, w tym:

- CM Radzymin – 15 199 osób
- Filia Dąbrówka – 2 520 osób
- Filia Wola Rasztowska – 668 osób

#### **Struktura poszczególnych rodzajów przychodów:**

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj świadczenia</b>	<b>Wartość przychodów w roku 2023</b>	<b>OGÓLEM - w ramach umów z NFZ</b>
1	Podstawowa opieka zdrowotna	9 347 888,19	<b>35 483 665,06</b>
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 784 108,15	
3	Leczenie szpitalne, w tym:	18 254 214,93	
4	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	378 021,36	
5	Rehabilitacja lecznicza	1 352 667,30	
6	Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	705 518,58	
7	Lecznictwo stomatologiczne	1 610 747,67	
8	Profilaktyczne programy zdrowotne i inne świadczenia	38 265,63	
9	Pozostałe przychody z usług medycznych	2 933 961,55	
10	Pozostałe przychody z usług niemedycznych	42 108,46	
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY RAZEM</b>		<b>38 459 35,07</b>	

- **Główne pozycje pozostałych przychodów operacyjnych** Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej, w kwocie 1 112 428,69 zł stanowią:

- dotacje - zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości dokonano rozliczenia kwoty ujętej na koncie „rozliczenia międzyokresowe przychodów” poprzez odpisanie na dobro pozostałych przychodów operacyjnych kwoty amortyzacji aktywów trwałych zakupionych z dotacji, w wysokości 579 302,15 zł,
- dotacja na kształcenie rezydentów z Ministerstwa Zdrowia: 125 492,46 zł,
- pozostałe przychody z najmu pomieszczeń: 89 223,56 zł,

➤ otrzymane odszkodowania: 65 943,48 zł.

- **Przychody finansowe** Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej, w kwocie 284 895,41 zł pochodzą głównie z odsetek od środków pieniężnych zdeponowanych na bieżących rachunkach bankowych oraz odsetek uzyskanych z lokat bankowych.

Część 2 pkt 2. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 3. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 4. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 5. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Przejście z wyniku księgowego do wyniku podatkowego przedstawia się następująco:

Przychody bilansowe ogółem		39 594 604,17
Koszty bilansowe ogółem		37 872 755,46
Wynik finansowy BRUTTO		1 721 848,71
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>		<b>710 044,61</b>
Dotacje na kształcenie rezydentów i stażystów	Art. 17 ust 1 pkt 47	<b>130 742,46</b>
Przychód RMK współmiernie do amortyzacji	Art. 17 ust 1 pkt 21	579 302,15
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>		<b>874 552,79</b>
<b>Zapłacone kary NFZ</b>	<b>Art. 16 ust 1 pkt 22</b>	<b>1 339,52</b>
<b>Poniesione koszty reprezentacji i reklamy</b>	<b>Art. 16 ust 1 pkt 28</b>	<b>16 537,00</b>
<b>Poniesione koszty PFRON</b>	<b>Art. 16 ust 1 pkt 36</b>	<b>135 714,00</b>
Koszty samochodu	Art. 16 ust 1 pkt 4	4 917,66
Zapłacone składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	Art. 16 ust 1 pkt 37	6 000,00
Koszty stażystów, rezydentów sfinansowane dotacjami	Art. 16 ust 1 pkt 58	130 742,46
Koszty amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	Art. 16 ust 1 pkt 48	579 302,15

<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>		<b>262 455,00</b>
Rezerwy na świadczenia pracownicze	Art. 16 ust 1 pkt 27	262 455,00
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskanie przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>113 086,58</b>
Wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art.16.1.p.57	art. 15 ust. 4g	104 500,49
Zapłacone składki ZUS zał. w ciężar lat poprz. nie st. kup w roku naliczenia {art.16.1 p.57a)	art. 15 ust. 4h	8 586,09
<b>A-B+C+D-E</b>		<b>2 035 725,31</b>
Dochody wolne od podatku zadeklarowane za dany rok obrotowy	Art. 17 ust 1 pkt 4	<b>1 882 134,79</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>		<b>153 590,52</b>
<b>Podatek dochodowy</b>		<b>29 182,00</b>

Część 2 pkt 7. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 8. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 9. Informacje dodatkowe o poniesionych nakładach w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

<b>L.p.</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Poniesione nakłady w 2023 r.</b>
1	Remont Działu Farmacji	58 326,00
2	Modernizacja Parkingu	2 460,00
3	Aparat do znieczulania	86 400,00
4	INSTALACJA FOTOWOLTAICZNA	102 552,59
5	zakup laptopów	20 835,64
6	Aparat do znieczulania	86 400,00
7	Klimatyzatory HYUNDAI	34 440,00
8	Analizator INBODY	12 500,00
9	Dźwig osobowy elektryczny	293 355,00
10	Automatyczne rozsuwane drzwi wejściowe do szpitala	54 000,00

11	Zestawy komputerów	50 061,00
12	Tablety	13 776,00
13	Urządzenia wielofunkcyjne	21 648,00
14	System informacji wizyjnej	45 571,50
15	Chodziki	2 190,24
16	Pętla indukcyjna	4 800,00
17	Fotele do pobrań	13 620,96
18	Podnośnik mobilny	10 069,92
19	Wagi krzeselkowe	15 025,68
20	Holtery ciśnieniowe	27 896,40
21	USG	78 750,36
22	Fotel ginekologiczny	37 575,36
23	Łóżka szpitalne	157 150,80
24	Maty do ewakuacji	2 583,00
25	Ławki do poczekalni	11 070,00
26	Drzwi wejściowe do Izby przyjęć	46 500,00
27	Strona internetowa cmradzymin.pl i BIP	39 360,00
28	Serwer dla biblioteki taśmowej	47 355,00
29	Biblioteka taśmowa	60 270,00
30	System NAC	148 953,00
31	Redundantny firewall	51 660,00
32	Środowisko zapasowe w chmurze	46 740,00
33	Bezpieczeństwo poczty elektronicznej	56 580,00
34	urządzenie do monitorowania dzieci i młodzieży z niedoborami odporności - HIGO	28 438,72



35	Winda zewnętrzna - dokumentacja projektowo-kosztorysowa	6 765,00
36	SQL Server - licencja bezterminowa	10 701,00
37	drobny sprzęt i wyposażenie / awarie	85 526,69
38	Szafa aktowa -dokumentacja kadrowa	3 306,14
39	TELEWIZORY - do wyświetlania informacji z prowadzonej działalności leczniczej	4 597,00
40	Remont pomieszczeń na I i II piętrze za szybem windowym w przychodni	7 995,00
41	SKODA SUPERB 2.0 TDI SCR SPORTLINE DSG	1 570,00
42	VIDEOKOLONOSKOP HD	73 872,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 963 248,00</b>

### Planowane nakłady 2024

<u>L.p.</u>	<u>Nazwa zadania</u>	<b>Planowane nakłady w 2024</b>
1	Remont działu farmacji	20 000,00
2	Remont oddziału wewnętrznego	100 000,00
3	Projekt modernizacji parkingu	24 600,00
4	Modernizacja parkingu	300 000,00
5	Przychodnia - remont podłogi, ściany, malowanie	200 000,00
6	Projekt rozbudowy i etap	500 000,00
7	Opracowanie wniosku o wydanie opinii celowości inwestycji - rozbudowa CM IOWISZ	20 000,00
8	Opracowanie PFU	155 000,00
9	Zakup pojazdu elektrycznego	200 000,00
10	Klimatyzatory przychodnia	55 000,00
11	Remont gab. okulistyki, laser	50 000,00
12	Meble do gab. okulistyki, laser	30 000,00
13	Laser z lampą szczelinową	160 000,00
14	Okulistyczny stół operacyjny zabiegowy	30 000,00
15	Taboret okulistyczny zabiegowy	7 500,00

16	Lampa operacyjna	9 200,00
17	Stolik medyczny	1 600,00
18	Wavetronic 6000 touch	68 000,00
19	Okulistyka TK OCT	220 000,00
20	Wirówka kończyn dolnych	16 000,00
21	Aparat do krioterapii	27 000,00
22	Lampa statywowa	3 500,00
23	Stół rehabilitacyjny	5 500,00
24	Szafa, rozbudowa konsoli reh., zabudowa rej	3 500,00
25	Wózek oddziałowy	2 600,00
26	Ssak nosowy prosty	4 600,00
27	Ssak uszny	2 800,00
28	EKG	15 000,00
29	Leżanka	2 000,00
30	Meble do gab. okulistyki, laser	30 000,00
31	Monitory	18 000,00
32	Komputery i osprzęt	38 000,00
33	Drukarki	13 000,00
34	Ksero	1 600,00
35	Xero, drukarka, skaner	5 000,00
36	Pralko - suszarki z przeznaczeniem do prania mopów	6 000,00
37	Drobny sprzęt i wyposażenie, awarie	50 000,00
	<b><u>Razem</u></b>	<b><u>2 395 000,00</u></b>

Część 2 pkt 10. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 11. Nie dotyczy.

Część 2 pkt 12. Nie dotyczy.

**Część 3. Nie dotyczy.**

**Część 4. Dysponowanie środkami pieniężnymi.**

Rodzaj środków pieniężnych	2022	2023	Zmiana stanu środków pieniężnych
Środki pieniężne w kasie	6 726,64	6 640,19	- 86,45
Środki pieniężne na rachunkach	5 004 703,35	6 818 600,54	+ 1 813 897,19

Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne	5 011 429,99	6 825 240,73	+ 1 813 810,74

**Część 5. Informacje o zawartych przez Zakład umowach, istotnych transakcjach i niektórych zagadnieniach osobowych.**

Część 5. pkt 1. Nie występują.

Część 5. pkt 2. Nie dotyczy.

Część 5. pkt 3. Dodatkowe informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba zatrudnionego personelu medycznego dostosowana jest do wymagań realizacji umów-kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz pozostałą działalnością medyczną Przychodni. Na dzień 31.12.2023 r. zatrudnionych na umowę o pracę było 171 osób, 24 osoby na umowy zlecenia oraz 101 osób - kontrakty (działalność gospodarcza).

LP.	RODZAJ STANOWISKA	ILOŚĆ ZATRUDNIONYCH		
		UMOWA O PRACĘ	UMOWA ZLECENIE	KONTRAKT
1	Pracownicy administracji	21	0	0
2	Rejestratorki medyczne/sekretarki medyczne	33	0	0
3	Pielęgniarki/Położne	50	14	5
4	Lekarze	7	2	86
5	Salowe	10	0	0
6	Sprzątaczk	10	1	0
7	Dozorcy	3	0	0
8	Technicy elektroradiologii	5	0	3
9	Psycholog/logopeda	0	0	5
	Logopedzi/neurologopedzi	3	0	
10	Pomoc stomatologiczna/asystentka stomatologiczne/Higienistka	5	2	0
11	Rehabilitacja	20	2	2
12	Kierownik działu farmacji szpitalnej/Farmacja szpitalna	1	0	0

13	Kierowca	2	3	0
14	Ksiądz kapelan	1	0	0
	<b>RAZEM</b>	<b>171</b>	<b>24</b>	<b>101</b>

Część 5 pkt 4. Nie dotyczy.

Część 5 pkt 5. Nie występują.

Część 5 pkt 6. Informacja o firmie audytorskiej – Biuro Audytorskie PROWIZJA SP. z o.o. z siedzibą w Krakowie (31-831) przy ulicy Fatimskiej 41 A.

<b>Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconego lub należnego za rok obrotowy odrębnie za:</b>	<b>Kwota wynagrodzenia netto w złotych</b>
badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	11 000,00
a) inne usługi atestacyjne,	-
b) usługi doradztwa podatkowego,	-
c) pozostałe usługi	-

**Część 6. Zdarzenia po dniu bilansowym i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.**

Część 6 pkt 1. Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Część 6 pkt 2. Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Część 6 pkt 3. Zmiany takie nie wystąpiły.

Część 6 pkt 4. Nie dotyczy.

**Część 7. Nie dotyczy.**

**Część 8. Nie dotyczy.**

**Część 9. Nie dotyczy.**

**Część 10. Nie dotyczy.**

Informacja dodatkowa została dołączona jako odrębny plik PDF.

Część 10. pkt. 2. Informacja na temat wartości współczynnika przychodów P<sub>0</sub> - Nie dotyczy

Część 10. pkt. 3

Oprogramowanie, którego użyto do wygenerowania sprawozdania finansowego za 2023 rok w formacie XML – DRUKI GOFIN – Wydawnictwo podatkowe GOFIN sp. z o.o. wersja programu 3.17.110.0.

Część 10. pkt. 4

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym wydanym przez Certum – Powszechne Centrum Certyfikacji, za pomocą oprogramowania proCertum SmartSign - wersja 9.1.8.0. Jest to oprogramowanie stanowiące element bezpiecznego urządzenia do składania i weryfikacji bezpiecznego podpisu elektronicznego zgodnie z Rozporządzeniem eIDAS (Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z dnia 23 lipca 2014 r. DZ.Urz.UE.L Nr 257, str.73. Licencjonodawcą oprogramowania jest Asseco Data Systems S.A., ul. Podolska 21, 81-321 Gdynia.

Część 10. pkt. 5.

Osoby uprawnionych do podpisywania sprawozdania finansowego za 2023 rok:

- Dyrektor Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej – Krzysztof Jarząbek
- Główna Księgowa Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej – Ewa Bieniek

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-04-24 09:04:07	Ewa Magdalena Bieniek
2024-04-24 09:11:26	Krzysztof Jarząbek