

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2022
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2022
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	14/03/2023
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ORZYSZU
-------------	--

Siedziba podmiotu

Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	piski
Gmina	ORZYSZ
Miejscowość	Orzysz
KodPKD	8622Z - PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA
Identyfikator podatkowy NIP	8491373334
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000030673

Adres

Adres polski

Kraj	PL - POLSKA
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	piski
Gmina	ORZYSZ
Nazwa ulicy	Ogrodowa
Numer budynku	12
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	Orzysz
Kod pocztowy	12-250
Nazwa urzędu pocztowego	Orzysz

Dokument podpisan elektronicznie
dn. 15.03.2023 r.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2022
Data do	31/12/2022

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	<input type="checkbox"/>
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	<input checked="" type="checkbox"/>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	JEDNOSTKA JEST W STANIE LIKWIDACJI. JAKO DZIEŃ ZAKOŃCZENIA LIKWIDACJI WSKAZANO 30.04.2023 R.

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	AKTYWA I PASYWA WYCENIANE SĄ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI
ustalenia wyniku finansowego	WYNIK FINANSOWY USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM. PRZYCHODY UJMOWANE SĄ NA KONTACH SESPOŁU 7 WEDŁUG ŹRÓDŁA ICH POWSTAWANIA. KOSZTY KSIĘGOWANE SĄ NA KONTACH ZESPOŁU 4 - KOSZTY RODZAJOWE ORAZ KONTA ZESPOŁU 7 W ZAKRESIE KOSZTÓW FINANSOWYCH I POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH. PRZYCHODY I KOSZTY ROKU BILANSOWEGO PRZENOSZONE SĄ BEZPOŚREDNIO NA WYNIK FINANSOWY.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA SPORZĄDZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI. SPRAWOZDANIE OBEJMUJE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ INFORMACJE DODATKOWĄ
pozostałe	STAWKI AMORTYZACYJNE STOSUJE SIĘ W WYSOKOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z USTAWY O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH.

Bilans
Aktywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	920 709,27	922 086,89	
Aktywa trwałe	179 735,32	202 763,32	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	179 735,32	202 763,32	
Środki trwałe	114 369,63	137 397,63	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 170,47	6 170,47	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 680,12	109 928,12	
urządzenia techniczne i maszyny			
środki transportu			

inne środki trwałe	14 519,04	21 299,04	
Środki trwałe w budowie	65 365,69	65 365,69	
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe			
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe			
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	740 973,95	719 323,57	
Zapasy			
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			

Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	154 718,18	204 292,34	
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	154 719,18	204 292,34	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	154 226,22	204 094,53	
– do 12 miesięcy	154 226,22	204 094,53	
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
inne	492,96	197,81	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	377 176,35	515 031,23	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	377 176,35	515 031,23	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	377 176,35	515 031,23	

– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	377 176,35	515 031,23	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	209 078,42	0,00	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	920 709,27	922 086,89	
Kapitał (fundusz) własny	653 128,10	628 218,70	
Kapitał (fundusz) podstawowy	276 821,66	288 601,06	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 000,00	20 000,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych	331 397,04	14 658,47	
Zysk (strata) netto	24 909,40	304 959,17	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	267 581,17	293 868,19	
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
Zobowiązania długoterminowe			

2001

Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania weksłowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	107 970,36	118 009,38	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	107 970,36	118 009,38	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	89 574,84	100 215,92	
– do 12 miesięcy	89 574,84	100 215,92	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania weksłowe			
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 902,78	17 057,69	
z tytułu wynagrodzeń	966,00	465,71	
inne	526,74	270,06	
Fundusze specjalne			

Rozliczenia międzyokresowe	159 610,81	175 858,81	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	159 610,81	175 858,81	
– długoterminowe	159 610,81	175 858,81	
– krótkoterminowe			

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 760 612,53	1 808 978,58	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 760 612,53	1 808 978,58	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty działalności operacyjnej	2 170 023,51	1 586 439,96	
Amortyzacja	23 028,00	23 028,00	
Zużycie materiałów i energii	90 896,25	70 627,90	
Usługi obce	1 612 545,12	1 075 422,83	
Podatki i opłaty, w tym:	16 961,00	9 110,64	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	357 258,82	339 431,86	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	64 747,31	64 741,00	
– emerytalne	27 850,22	28 078,29	
Pozostałe koszty rodzajowe	4 587,01	4 077,73	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-409 410,98	222 538,62	
Pozostałe przychody operacyjne	478 721,48	130 425,82	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje	104 579,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	374 142,48	130 425,82	
Pozostałe koszty operacyjne	44 400,64	48 005,27	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne	44 400,64	48 005,27	

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24 909,86	304 959,17	
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Koszty finansowe	0,46	0,00	
Odsetki, w tym:	0,46	0,00	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 909,40	304 959,17	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 909,40	304 959,17	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	INFORMACJA DODATKOWA
------	----------------------

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem	INFODODATKOWA2022.pdf
----------------------------------	-----------------------

Autorem *Krzysztof*

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orlaszku w likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

Jan