

Sprawozdanie finansowo-rzeczowe
Samodzielnego Publicznego Miejsko Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Orzyszu za I półrocze 2023 rok.

Samodzielny Publiczny Miejsko-Gminny Ośrodek Zdrowia w Orzyszu z siedzibą 12 – 250 Orzysz, ul. Ogrodowa 12 został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000030673.

Zarejestrowany w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem księgi rejestrowej 000000015606.

Samodzielny Publiczny Miejsko Gminny Ośrodek Zdrowia w Orzyszu jest podmiotem leczniczym, posiadającym osobowość prawną. Jest jednostką samofinansującą - pokrywającą z posiadanych środków i uzyskanych przychodów koszty działalności.

Celem podmiotu leczniczego jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne, wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania.

SPMGOZ w Orzyszu może prowadzić wydzieloną działalność gospodarczą, w tym między innymi najem wolnych powierzchni będących w jego dyspozycji, najem i dzierżawę wyposażenia, narzędzi, aparatury i sprzętu, które są zbędne lub nieprzydatne dla realizacji celów jednostki.

W 2023 działalność ośrodka prowadzona była do dnia 30.06.2023r. w tym dniu zakończono proces likwidacji Ośrodka.

Działalność medyczna prowadzona była do 30.04.2023r.

Prezentowana informacja obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.

Podstawowym źródłem przychodów SPMGOZ w Orzyszu w okresie prowadzenia działalności medycznej były kontrakty na świadczenie usług medycznych zawierane z Narodowym Funduszem Zdrowia. Do przychodów jednostki zaliczane są również wpływy z najmu.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym zgodnie ze stanem na 30.06.2023r. w całości przekazano na rachunek Gminy Orzysz, jako następcy prawnego. Była to kwota 376 783,62 zł.

W 2023 roku ośrodek zdrowia zakończył i rozliczył projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Działanie 4.3 Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Poddziałania 4.3.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych (Schemat A) i pod nazwą:



„Poprawa efektywności energetycznej w budynku Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia w Orzyszu”. Zabezpieczenie wkładu własnego w projekcie pochodzi dotacji celowej otrzymanej od Gminy Orzysz.

Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem prac. W styczniu 2023 roku dokonano odbioru końcowego.

Na dzień 30.06.2023r. r. Samodzielny Publiczny Miejsko Gminny Ośrodek Zdrowia w Orzyszu posiadał należności jedynie od dwóch podmiotów w wysokości 1 039,44 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego jednostka nie posiada zobowiązań.

PRZYCHODY

Przychody SP MGOZ w Orzyszu za 2023 r. wyniosły ogółem	592 792,67zł
--	--------------

Na ogólną sumę przychodów składają się:

1. sprzedaż usług medycznych	523 157,34zł
------------------------------	--------------

2 . Pozostałe przychody	69 635,33 zł
-------------------------	--------------

KOSZTY

Koszty SP MGOZ w Orzyszu za 2023 r. wyniosły ogółem	,831 845,42 zł
---	----------------

Jednostka w 2023 odniosła stratę w wysokości 239 052,75 zł.

Na dzień 30.06.2023r. rozwiązane zostały wszelkie umowy z pracownikami i kontrahentami.

W 2023 roku jednostka nie posiadała zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz innych tytułów dłużnych.

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

Orzysz, dnia 30.06.2023 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8491373334
Numer KRS 0000030673

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-01-2023
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ORZYSZU				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie		Powiat piski	
Gmina Orzysz	Ulica Ogródowa		Nr domu 12	Nr lokalu
Miejscowość Orzysz	Kod pocztowy 12-250	Poczta Orzysz		

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 15-02-2023
--

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

15.02.2023
Aldona Kimeh

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji

mgr Zuzanna Konopa
15-02-2022

[Signature]

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
8491373334

Numer KRS
0000030673

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna

SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ORZYSZU

1b. Adres

Kraj Polska Województwo Warmińsko-mazurskie Powiat piski

Gmina Orzysz Ulica Ogrodowa Nr domu 12 Nr lokalu

Miejscowość Orzysz Kod pocztowy 12-250 Poczta Orzysz

Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK

Adres zagraniczny Kraj Miejscowość Kod pocztowy

Ulica Nr domu Nr lokalu

1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

kody PKD

8622Z - PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony

od

do

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01-01-2023 do 31-01-2023

4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE

B. Założenie kontynuacji działalności

5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☐ TAK ☒ NIE

5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

☒ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☐ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

jednostka postawiona w stan likwidacji

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

AKTYWA I PASYWA WYCENIANE SĄ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

WYNIK FINANSOWY USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM. KOSZTY UJMOWANE SĄ NA KONTACH ZESPOŁU 4. PRZYCHODY UJMOWANE SĄ NA KONTACH ZESPOŁU 7. PRZYCHODY I KOSZTY ROKU BILANSOWEGO PRZENOSZONE SĄ BEZPOŚREDNIO NA WYNIK FINANSOWY

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZANE JEST ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI. SPRAWOZDANIE OBEJMUJE BILANS, RACHUNEK WYNIKÓW ORAZ INFORMACJĘ DODATKOWĄ.

7d. Omówienie pozostałych zasad

AMORTYZACJĘ KSIĘGUJE SIĘ W WYSOKOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Zaj

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Z DNIEM 01.02.2023 ROKU JEDNOSTKA POSTAWIONA ZOSTAŁA W STAN LIKWIDACJI. SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE OKRES OD 01-01-2023R. DO 31.01.2023R. NA DZIEŃ 31.01.2023R. JEDNOSTKA WYKAZUJE AKTYWA I PASYWA W KWOCIE 901 810,33 zł. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZAMKNAŁ SIĘ KWOTĄ 37 280,85 ZŁ. WSZELKIE SALDA BILANSU PRZENIESIONE ZOSTANĄ NA KONTA BILANSOWE JEDNOSTKI W LIKWIDACJI.

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

15.02.2023

Molowa E. imiel

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji

mgr Zuzanna Konopa

15.02.2023

[Signature]

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przebiegające dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	131 242,85	1 760 612,53	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 242,85	1 760 612,53	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	103 278,18	2 170 023,51	
I. Amortyzacja	1 919,00	23 028,00	
II. Zużycie materiałów i energii	11 517,69	90 896,25	
III. Usługi obce	43 383,62	1 612 545,12	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 450,00	16 961,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	36 632,15	357 258,82	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 470,21	64 747,31	
- emerytalne	2 720,42	27 850,22	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 905,51	4 587,01	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	27 964,67	-409 410,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 759,78	478 721,48	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		104 579,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	16 759,78	374 142,48	
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 443,60	44 400,64	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	7 443,60	44 400,64	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	37 280,85	24 909,86	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
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:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,46	
I. Odsetki, w tym:		0,46	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	37 280,85	24 909,40	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	37 280,85	24 909,40	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

15.08.2023

Andrzej Ziomek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

15.08.2023
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia i Opieki w Likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

[Signature]

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przebiegające dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	177 816,32	179 735,32	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	177 816,32	179 735,32	
1. Środki trwałe	112 450,63	114 369,63	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 170,47	6 170,47	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 761,12	93 680,12	
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	14 519,04	14 519,04	
2. Środki trwałe w budowie	65 365,69	65 365,69	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	723 994,01	740 973,95	
I. Zapasy	0,00	0,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	170 539,68	154 719,18	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	170 539,68	154 719,18	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	170 171,83	154 226,22	
- do 12 miesięcy	170 171,83	154 226,22	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne	367,85	492,96	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	209 214,24	377 176,35	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	209 214,24	377 176,35	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	209 214,24	377 176,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	209 214,24	377 176,35
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	344 240,09	209 078,42
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	961 810,33	920 709,27

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przebieg choroby danej jednostki w poprzednim roku obrotowym
A. Kapitał (fundusz) własny	690 408,95	653 128,10	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	608 218,70	276 821,66	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 000,00	20 000,00	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 909,40	331 397,04	
VI. Zysk (strata) netto	37 280,85	24 909,40	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	211 401,38	267 581,17	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 790,57	107 970,36	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 790,57	107 970,36	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 031,94	89 574,84	
- do 12 miesięcy	26 031,94	89 574,84	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 862,15	16 902,78	
h) z tytułu wynagrodzeń	8 369,74	966,00	
i) inne	526,74	526,74	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	159 610,81	159 610,81	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	159 610,81	159 610,81	
a) długookresowe	159 610,81	159 610,81	
b) krótkoterminowe			
Pasywa razem	901 810,33	920 709,27	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

15-02-2023
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

15-02-2023
Mubone Kinnah

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8491373334
Numer KRS 0000030673

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-02-2023	Do (dzień - miesiąc - rok) 30-06-2023
----	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ORZYSZU W LIKWIDACJI				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie		Powiat piski	
Gmina Orzysz	Ulica Ogródowa		Nr domu 12	Nr lokalu
Miejscowość Orzysz	Kod pocztowy 12-250	Pocztą Orzysz		

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 30-06-2023
--

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8491373334
Numer KRS 0000030673

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ORZYSZU W LIKWIDACJI					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie			Powiat piski	
Gmina Orzysz	Ulica Ogrodowa			Nr domu 12	Nr lokalu
Miejscowość Orzysz	Kod pocztowy 12-250	Pocztą Orzysz			
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość			Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 8622Z - PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01-02-2023 do 30-06-2023					
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input checked="" type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Z DNIEM 30.06.2023R. JEDNOSTKA ZOSTAŁA ZLIKWIDOWANA					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

AKTYWA I PASYWA WYCENIANE SA WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

WYNIK FINANSOWY USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM. KOSZTY UJMOWANE SĄ NA KONTACH ZESPOŁU 4. PRZYCHODY UJMOWANE SĄ NA KONTACH ZESPOŁU 7. PRZYCHODY I KOSZTY ROKU BILANSOWEGO PRZENOSZONE SĄ BEZPOŚREDNIO NA WYNIK FINANSOWY

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZANE JEST ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI. SPRAWOZDANIE OBEJMUJE BILANS, RACHUNEK WYNIKÓW ORAZ INFORMACJĘ DODATKOWĄ.

7d. Omówienie pozostałych zasad

AMORTYZACJĘ KSIĘGUJE SIĘ W WYSOKOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z USTAWY O RACHUNKOWOŚCI



E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 informacjadodatkowa-2023.pdf	INFORMACJA DODATKOWA

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

TREŚĆ W ZAŁĄCZNIKU

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	391 914,49	131 242,85	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	391 914,49	131 242,85	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	682 871,05	103 278,18	
I. Amortyzacja		1 919,00	
II. Zużycie materiałów i energii	34 810,80	11 517,69	
III. Usługi obce	335 137,51	43 383,62	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 119,00	1 450,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	264 751,11	36 632,15	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	43 394,60	5 470,21	
- emerytalne		2 720,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-1 341,97	2 905,51	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-290 956,56	27 964,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 875,55	16 759,78	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	3 780,00		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	49 095,55	16 759,78	
E. Pozostałe koszty operacyjne	38 223,41	7 443,60	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	38 223,41	7 443,60	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-276 304,42	37 280,85	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
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:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	29,18	0,00	
I. Odsetki, w tym:	29,18		
- dla jednostek powiązanych	29,18		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-276 333,60	37 280,85	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-276 333,60	37 280,85	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

[Handwritten signature]

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	0,00	177 816,32	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	177 816,32	
1. Środki trwałe		112 450,63	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		6 170,47	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		91 761,12	
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe		14 519,04	
2. Środki trwałe w budowie		65 365,69	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 039,44	723 994,01
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 039,44	170 539,68
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 039,44	170 539,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 039,44	170 171,83
- do 12 miesięcy	1 039,44	170 171,83
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		367,85
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	209 214,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		209 214,24
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

[Podpis]

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		209 214,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		209 214,24
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		344 240,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	1 039,44	901 810,33

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	1 039,44	690 408,95	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	277 373,04	608 218,70	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		20 000,00	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		24 909,40	
VI. Zysk (strata) netto	-276 333,60	37 280,85	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	211 401,38	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	51 790,57
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		51 790,57
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		26 031,94
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		26 031,94
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		16 862,15
h) z tytułu wynagrodzeń		8 369,74
i) inne		526,74
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	159 610,81
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		159 610,81
a) długookresowe		159 610,81
b) krótkoterminowe		
Pasywa razem	1 039,44	901 810,33

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Orzyszu w Likwidacji
mgr Zuzanna Konopa

[Podpis]