

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 3 6 1 8 5 5 5 4 7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 1 9 1 0 5</u>	Numer referencyjny dokumentu: <u>4e6c91ddb294ac3945fc9eb0f8211c8</u>
--	--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ "LEGIONOWO" SP. Z O.O.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	LEGIONOWSKI
Gmina	LEGIONOWO	Miejscowość	LEGIONOWO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	LEGIONOWSKI	Gmina	LEGIONOWO
Ulica	GEN. JÓZEFA SOWIŃSKIEGO	Nr domu	4
		Nr lokalu	
Miejscowość	LEGIONOWO	Kod pocztowy	05-120
		Poczta	LEGIONOWO
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			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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)

Środki trwałe – wartość początkowa ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarżane są metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej nie niższej niż 3.500,00 zł i niższej niż 10.000,00 zł mogą być umarżane jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne – w myśl ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych i umarżane są metodą liniową.

Należności i zobowiązania – wycenia się w walucie polskiej w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitał (fundusz) własny - w tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość kapitału podstawowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy i pozostałe kapitały.

Kapitał (fundusz) podstawowy – ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzaju i zasad określonych przepisami prawa.

Powiat Legionowski posiada 100% udziału w wartości kapitału zakładowego.

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – w tej pozycji wykazana jest wielkość funduszy rezerwowych tworzonych zgodnie z umową spółki na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe spółki sporządza się w języku polskim i w walucie polskiej zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Spółka za każdy rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący 31 grudnia sporządza sprawozdanie finansowe obejmujące:

bilans,

rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),

zestawienie zmian w funduszu jednostki,

przepływy pieniężne

wraz z wprowadzeniem do sprawozdania i informacjami dodatkowymi

Pozostałe (opcjonalnie)

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

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
"LEGIONOWO" SP. Z O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	1 970 244,27	1 739 488,72	A	Kapitał (fundusz) własny	7 727 998,47	4 875 750,08
I	Wartości niematerialne i prawne	6 505,23	10 053,53	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 389 000,00	2 389 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 505,23	10 053,53				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 963 739,04	1 729 435,19	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 963 739,04	1 729 435,19		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 845 038,27	1 354 552,81
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	490 485,46	1 354 552,81
c)	urządzenia techniczne i maszyny	115 764,39	22 562,51		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	894 735,38	1 153 633,88				
e)	inne środki trwałe	953 239,27	553 238,80				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	641 711,81	641 711,81
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- do rozliczenia w latach przyszłych	641 771,81	641 711,81
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 852 248,39	490 485,46
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 747 317,85	2 964 057,26
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	134 350,10	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	134 350,10	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	64 897,67	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	69 452,43	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 993 576,34	2 186 849,85
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 400,00	2 000,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 400,00	2 000,00
B	Aktywa obrotowe	8 505 072,05	6 100 318,62		– do 12 miesięcy	2 400,00	2 000,00
I	Zapasy	178 574,19	197 016,53		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	154 273,68	188 060,71	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	24 300,51	8 955,82		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 746 976,51	2 394 969,45	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 957 222,70	2 160 551,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 136 319,22	1 313 586,91
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 136 319,22	1 313 586,91

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	208 022,49	338 461,06
3	Należności od pozostałych jednostek	2 746 976,51	2 394 969,45	h)	z tytułu wynagrodzeń	486 190,44	496 148,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 708 728,33	2 374 546,45	i)	inne	126 690,55	12 355,86
	– do 12 miesięcy	2 708 728,33	2 374 546,45	4	Fundusze specjalne	33 953,64	24 297,94
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	619 391,41	777 207,41
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 069,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	25 179,18	20 423,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	619 391,41	777 207,41
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	461 575,41	619 391,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 403 670,41	3 386 885,07		– krótkoterminowe	157 816,00	157 816,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 403 670,41	3 386 885,07				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 403 670,41	3 386 885,07				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 401 359,50	3 383 971,53				
	– inne środki pieniężne	2 310,91	2 913,54				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 850,94	121 447,57				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	10 475 316,32	7 839 807,34		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 475 316,32	7 839 807,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 842 556,92	25 265 597,51
	– od jednostek powiązanych	25 821,00	24 962,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	27 842 556,92	25 265 597,51
B	Koszty działalności operacyjnej	25 599 970,20	26 220 679,62
I	Amortyzacja	580 304,21	597 275,70
II	Zużycie materiałów i energii	2 417 380,50	2 134 749,90
III	Usługi obce	13 121 035,71	14 160 256,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	29 351,23	30 578,62
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 914 625,65	7 876 096,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 414 364,54	1 288 305,66
	– emerytalne	609 486,93	575 389,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	122 908,36	133 417,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 242 586,72	-955 082,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 551 848,92	1 579 516,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 529 186,71	1 557 744,51
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	22 662,21	21 771,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	267 814,25	5 446,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	267 814,25	5 446,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	3 526 621,39	618 987,47
G	Przychody finansowe		
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		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	12,00	738,01
I	Odsetki, w tym:	12,00	738,01
	– 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)	3 526 609,39	618 249,46
J	Podatek dochodowy	674 361,00	127 764,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 852 248,39	490 485,46

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 875 750,08	4 385 264,62
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 875 750,08	4 385 264,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 389 000,00	2 389 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 389 000,00	2 389 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 354 552,81	1 354 552,81
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	490 485,46	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	490 485,46	0,00
	- zwiększenie o wynik finansowy netto za 2021 r. zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników	490 485,46	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 845 038,27	1 354 552,81
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	641 711,81	641 711,81
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	641 711,81	641 711,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	641 711,81	641 711,81
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	641 711,81	641 711,81
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- 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)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	641 711,81	641 711,81
6.	Wynik netto	2 852 248,39	490 485,46
	a) zysk netto	2 852 248,39	490 485,46
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 727 998,47	4 875 750,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 727 998,47	4 875 750,08

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 852 248,39	490 485,46
II.	Korekty razem	-87 780,17	293 511,11
1.	Amortyzacja	580 304,21	597 275,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-63 376,88	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	134 350,10	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	18 442,34	-39 511,33
7.	Zmiana stanu należności	-352 007,06	-139 757,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-193 273,51	-14 819,23
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-212 219,37	-91 848,71
10.	Inne korekty	0,00	-17 827,68
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 764 468,22	783 996,57
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	76 500,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 500,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	824 182,88	765 034,21
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	824 182,88	765 034,21
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-747 682,88	-765 034,21
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	499 939,44
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	0,00	499 939,44
II.	Wydatki	0,00	0,00
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	499 939,44
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 016 785,34	518 901,80
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 386 885,07	2 867 983,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 403 670,41	3 386 885,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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	3 526 609,39							618 249,46		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	209 946,71							278 424,51		
przychody z tytułu środków finansowych otrzymanych przez uczestnika projektu	57 130,71			17	1	57		144 751,24		
<small>dotyczy: subwencje, dotacje i inne podobne świadczenia, z zastrzeżeniem art. 14a, otrzymane na podstawie budżetu albo jako część wydatków związanych z otrzymywaniem, wykonaniem albo wykończeniem na określony okres świadczeń finansów lub wartości reprezentowanych instrumentów, w których dotyczą one opodatkowanych zgodnie z art. 14a-14m</small>	157 816,00			17	1	21		133 672,77		
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00								0,00		
Pozostałe*)											
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	357 976,00								284 449,87		
<small>odpisy z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a-16m</small>	157 816,00			16	1	48			133 672,77		
<small>koszty bezpośrednio sfinansowane z przychodów, o których mowa w art. 17 ust. 1 53</small>	52 130,71			16	1	58			144 751,24		
pozostałe	13 679,19			16					6 025,86		
rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze	134 350,10			16	1	27					
Pozostałe*)											
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	415 030,69								406 009,30		
niewypłacone wynagrodzenia	188 460,81			16	1	57			297 256,53		
nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek	91 551,73			16	1	57	a		107 987,02		
pozostałe	668,05			16					804,54		
Pozostałe*)											

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	406 009,30							357 840,96		
wypłacone wynagrodzenia	297 256,53			15	4g			269 277,36		
<small>opłacone składki z tytułu wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika składek, składki na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy oraz Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych</small>	107 987,02			15	4h			87 999,47		
pozostałe	804,54			15				564,13		
Pozostałe ^{*)}										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 549 271,18							672 443,00		
K. Podatek dochodowy	674 361,00							127 764,00		

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



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

4e6c91ddbb294ac3945fc9eb0f8211c8

Dnia (data, czas):

2023-06-13T08:42:28.941+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

lh5HrMZtlGsTGv6a/G4Ykgjsu51ryM3QiR/PmjupBf4=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

UZiryZqbL2NKYamzCC0AfYOK+Z2UbTh+d4YMd80eArw=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

5361855547

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMy0wNi0xM1QwODo0Mjo0MCswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-06-13T08:42:40+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa

Zespół Opieki Zdrowotnej „Legionowo” Sp. o.o.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 r.

Legionowo 2023 r.

I.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Sprawozdanie finansowe ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ „LEGIONOWO” SP. Z O. O. (dalej: Spółka), z siedzibą w Legionowie przy ul. gen. Józefa Sowińskiego 4, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021, poz. 217 t.j. z późn. zm.).

Celem Spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu, poprawie zdrowia ludności zamieszkałej na stałe lub czasowo w obszarze Spółki. Obszarem Spółki jest Rzeczpospolita Polska, a w szczególności teren administracyjny Miasta Legionowo i Powiatu Legionowskiego.

Spółka została zarejestrowana na podstawie Uchwały nr 132/XXII/2008 z dnia 31.07.2008 r. Rady Powiatu Legionowskiego (akt notarialny sporządzony dnia 07.08.2008 r. – repertorium A nr 5616/2008) i wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000319105.

Czas trwania Spółki zgodnie z umową Spółki jest nieograniczony.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2022 r. i kończący się 31 grudnia 2022 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności Spółki nie są Zarządowi spółki znane.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2022 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2021 rozpoczynający się 1 stycznia 2021 r. i kończący się 31 grudnia 2021 r.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

5. Opodatkowanie

Spółka – jako osoba prawna - jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2022, poz. 2587, t.j. z późn. zm.).

Spółka ustala zysk (stratę) bez względu na rodzaj źródeł przychodów, z jakich dochód został osiągnięty. Dochód osiągnięty przez Spółkę na całokształcie działalności nie jest zwolniony od podatku na zasadach określonych w art. 17 ust. 1 pkt. 4 i art. 17 ust. 1b ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, co stanowi art. 17, ust. 1c pkt 1.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych zwolniony od podatku jest dochód podatnika, którego celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo – techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych na rzecz budowy dróg i sieci telekomunikacyjnych na wsi oraz zaopatrzenia wsi

w wodę, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz kultu religijnego – w części przeznaczony na te cele z zastrzeżeniem art. 17 ust. 1c.

Zgodnie z art. 17 ust 1c pkt. 1 powyżej przywołany przepis nie ma zastosowania do spółek.

6. Ujęcie grup aktywów i pasywów w księgach rachunkowych

Środki trwałe – wartość początkowa ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarżane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne – w myśl ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

Należności i zobowiązania – wycenia się w walucie polskiej w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitał (fundusz) własny - w tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość kapitału podstawowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy i pozostałe kapitały.

Kapitał (fundusz) podstawowy – ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzaju i zasad określonych przepisami prawa.

Powiat Legionowski posiada 100% udziału w wartości kapitału zakładowego.

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – w tej pozycji wykazana jest wielkość funduszy rezerwowych tworzonych zgodnie z umową spółki na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników.

7. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe

- Nie wystąpiły.

8. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki

- Nie wystąpiły.

9. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

- Nie wystąpiły.

10. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych ww. sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy

- Przed zamknięciem ksiąg rachunkowych w dniu 08.02.2023 r. spółka otrzymała pokontrolne wezwanie do zapłaty z Narodowego Funduszu Zdrowia na łączną kwotę 113 928,74 zł tytułem: zwrotu nienależnie przekazanych środków finansowych (108 331,91 zł) oraz naliczonej przez NFZ kary pieniężnej za ustalone nieprawidłowości (5 596,83 zł). Kontrola przeprowadzona przez NFZ dotyczyła okresu 01.01-31.12.2021 r. W związku z wysokością roszczenia nie przekraczającej 1% przychodów i 2% sumy bilansowej wezwanie zaksięgowano w pozostałych kosztach operacyjnych 2022 r.

II. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

Wartość aktywów trwałych brutto ujętych na kontach 011 i 020 na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła 6 278 433,82 zł, a ich umorzenie narastająco na dzień zamknięcia ksiąg za rok 2022 – 4 308 189,55 zł, co daje wartość aktywów trwałych netto 1 970 244,27 zł (poz. A Aktywa trwałe w części AKTYWA), w tym:

a) środki trwałe

wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. wyniosła **5 713 408,05 zł** (konto 011) i zwiększyła się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2021 r. o kwotę 824 182,88 zł oraz zmniejszyła o kwotę 331 682,68 zł.

Na zwiększenie wartości miał wpływ zakup niżej wymienionych elementów majątku trwałego spółki, fabrycznie nowe, nieużywane, tj.:

- holtera ciśnieniowego,
- dwóch holterów 7-kanałowych,
- aparatu do magnetoterapii i laseroterapii,
- bieżni treningowej,
- pyrometru,
- tympomietru,
- autoklawu,
- dwóch wirówek na potrzeby rehabilitacji,
- specjalistycznego urządzenia do wykonywania badań laboratoryjnych,
- urządzenia do mycia i dezynfekcji narzędzi chirurgicznych,
- trzech urządzeń do kompresji klatki piersiowej LUCAS,
- defibrylator LIFEPACK
- pięciu videolaryngoskopów
- aparatu do terapii podciśnieniowej,
- kardiomonitorów,
- fotela laryngologicznego,
- komputerów, laptopów i urządzeń wielofunkcyjnych,
- dwóch serwerów z oprogramowaniem,

Na zmniejszenie wartości wpłynął fakt wycofania z użytkowania:

- aparatu RTG,
- tonometru,
- ambulansu.

Wyszczególnienie	Wartość początkowa ŚT na dzień 31.12.2021	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne w trakcie roku	Zmniejszenia z tytułu: zbycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne w trakcie roku	Wartość początkowa ŚT na dzień 31.12.2022
Środki trwałe ogółem:	5 220 907,85 zł	824 182,88 zł	331 682,68 zł	5 713 408,05 zł
budynki i lokale	766 650,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	766 650,00 zł
maszyny i urządzenia techniczne	256 907,03 zł	133 583,88 zł	0,00 zł	390 490,91 zł
środki transportu	1 866 007,91 zł	0,00 zł	2 379,68 zł	1 863 628,23 zł
pozostałe środki trwałe	2 331 342,91 zł	690 599,00 zł	329 303,00 zł	2 692 638,91 zł

b) umorzenie środków trwałych

umorzenie środków trwałych ujętych na koncie syntetycznym 071-011 na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **3 749 669,01 zł**. W 2022 r. dokonano odpisów umorzeniowych środków trwałych na kwotę 576 755,91 zł oraz zmniejszono odpisy w kwocie 318 559,56 zł (wyksięgowane umorzenie wycofanych z używania środków trwałych).

Wartość netto środków trwałych po uwzględnieniu umorzeń w tej grupie aktywów wynosiła na koniec 2022 r. w ewidencji księgowej spółki **1 963 739,04 zł** (poz. II. Rzeczowe aktywa trwałe w części AKTYWA).

Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia na dzień 31.12.2021	Zmniejszenie umorzenia na skutek likwidacji, aktualizacji, zbycia i inne w trakcie roku	Zwiększenie umorzenia w wyniku przypisów amortyzacyjnych i innych zdarzeń w trakcie roku	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2022
Umorzenie środków trwałych ogółem:	3 491 472,66 zł	318 559,56 zł	576 755,91 zł	3 749 669,01 zł
budynki i lokale	766 650,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	766 650,00 zł
maszyny i urządzenia techniczne	234 344,52 zł	0,00 zł	40 382,00 zł	274 726,52 zł
środki transportu	712 374,03 zł	2 379,68 zł	258 898,50 zł	968 892,85 zł
pozostałe środki trwałe	1 778 104,11 zł	316 179,88 zł	277 475,41 zł	1 739 399,64 zł

c) wartości niematerialne i prawne

ewidencjonowane WNiP w księgach spółki na koncie syntetycznym 020 w stosunku do roku poprzedniego nie uległy zmianie i wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego wartość **565 025,77 zł**, w tym wartość firmy 320 745,70 zł.

Wyszczególnienie	Wartość początkowa WNiP na dzień 31.12.2021	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne w trakcie roku	Zmniejszenia z tytułu: zbycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne w trakcie roku	Wartość początkowa WNiP na dzień 31.12.2022
WNiP ogółem	565 025,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	565 025,77 zł
oprogramowanie	244 280,07 zł	0,00 zł	0,00 zł	244 280,07 zł
wartość firmy	320 745,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	320 745,70 zł

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

umorzenie WNiP na dzień 31.12.2022 r. wyniosło **558 520,54 zł**, z tego umorzenie dotyczące wartości firmy – 320 745,70 zł.

Zapisy księgowe dotyczące umorzenia WNiP spółki odbywają się na koncie 071-020 i stanowią składową konta syntetycznego 071 tj. kwoty **4 308 189,55 zł**.

Wynik netto wartości niematerialnych i prawnych po ujęciu umorzeń wskazany w poz. I Wartości niematerialne i prawne w części AKTYWA na dzień 31.12.2022 r. wyniósł **6 505,23 zł**.

Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia na dzień 31.12.2021	Zmniejszenie umorzenia na skutek likwidacji, aktualizacji, zbycia i inne w trakcie roku	Zwiększenie umorzenia w wyniku przypisów amortyzacyjnych i innych zdarzeń w trakcie roku	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2022
umorzenie WNiP ogółem	554 972,24 zł	0,00 zł	3 548,30 zł	558 520,54 zł
oprogramowanie	244 280,07 zł	0,00 zł	0,00 zł	244 280,07 zł
wartość firmy	320 745,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	320 745,70 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych w całości

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

3. Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (konta pozabilansowe)

- budynek przy ul. gen. Józefa Sowińskiego 4 wartość brutto – 11 540 384,84 zł,
- działka przy ul. gen. Józefa Sowińskiego 4 wartość brutto – 193 482,46 zł,

- sprzęt medyczny i pozamedyczny wartość brutto – 13 179,11 zł.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Powiat Legionowski posiada 100% udziałów w kapitale Spółki tj. 4 778 udziałów po 500,00 zł. Brak akcji uprzywilejowanych.

7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) własnego. Dane o źródłach zwiększenia kapitału (funduszu) podstawowego oraz rezerwowego w roku obrotowym 2022

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan kapitału (funduszu) podstawowego na początek roku:	2 389 000,00 zł
2. Zwiększenia kapitału (funduszu) podstawowego w ciągu roku	- zł
3. Zmniejszenia kapitału (funduszu) podstawowego w ciągu roku	- zł
4. Stan kapitału (funduszu) podstawowego na koniec roku	2 389 000,00 zł
5. Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na początek roku:	1 354 552,81 zł
6. Zwiększenia kapitału (funduszu) rezerwowego w ciągu roku:	490 485,46 zł
7. Zmniejszenia kapitału (funduszu) rezerwowego w ciągu roku:	- zł
8. Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na koniec roku:	1 845 038,27 zł
9. Zysk netto za rok 2022	2 852 248,39 zł
10. Strata netto roku 2022	- zł
11. Zysk z lat poprzednich	641 711,81 zł
12. Strata z lat poprzednich	- zł
13. Stan Kapitału (funduszu) własnego na dzień 31.12.2022 r.	7 727 998,47 zł

8. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy 2022

Zarząd ZOZ „Legionowo” Sp. z o.o. proponuje wypracowany w 2022 r. zysk netto w wysokości **2 852 248,39 zł** przeznaczyć na wydatki inwestycyjne oraz modernizację budynku w tym:

- zakup nowego ambulansu w związku z koniecznością wycofania jednego z ambulansów zastępczych z eksploatacji (nie nadaje się do naprawy),
- modernizacja klimatyzacji (rekuperacji) w części pracy rehabilitacji wraz z wymianą instalacji elektrycznej. Na skutek coraz cieplejszych okresów letnich, a także warunków techniczno-konstrukcyjnych w tej części budynku temperatura w pomieszczeniach utrudnia wykonywanie zabiegów rehabilitacyjnych i naraża personel na coraz częstsze skargi pacjentów w tym zakresie,
- modernizacja części instalacji wodno-kanalizacyjnej w związku ze skorodowanym systemem kanalizacji i powtarzającymi się zdarzeniami zalewania podpiwniczonej części budynku,
- zakończenie prac remontowo-modernizacyjnych w części garażowej,

- zakup i wdrożenie nowego programu do obsługi administracyjno-księgowej dla spełnienia wymogów min. przepisów dot. KSeF wchodzących bezwzględnie od 1 lipca 2024 r wraz z nowym serwerem dedykowanym dla tego systemu,
- odnowienie pomieszczeń po NiŚOZ oraz w części funkcjonowania rehabilitacji i pulmonologii,
- zakończenie prac polegającym na umieszczeniu na platformie internetowej BIP spółki,
- zakup agregatu prądowórczego dla zapewnienia ciągłości pracy aparatury medycznej oraz komputerowego systemu medycznego w sytuacjach braku dostawy energii elektrycznej, (coraz częstsze przypadki zaniku lub braku energii, zwłaszcza w okresie letnim),
- budowa instalacji fotowoltaicznej dla zapewnienia odnawialnych źródeł energii,
- budowa ogrodzenia od strony nieruchomości wykorzystywanej przez spółkę Jeronimo Martins, właściciela sieci sklepów Biedronka,
- wymiana oświetlenia w pomieszczeniach po NiŚOZ,
- odświeżenie pomieszczeń na stacjach wyczekiwania ratownictwa medycznego w Zegrzu i Serocku,
- zakup systemu „numerkowego” do obsługi pacjentów,
- zakup nowych aparatów do elektro i magnetoterapii.

9. Informacje o stanie rezerw

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło w roku poprzednim. W bieżącym roku obrotowym utworzono rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze w wysokości 134 350,10 zł, z tego:

- krótkoterminowe – 69 452,43 zł,
- długoterminowe – 64 897,67 zł.

Do wyliczenia zobowiązań z tytułu przyszłych świadczeń na rzecz pracowników przyjęto:

- świadczenia emerytalne,
- nagrody jubileuszowe
- część zmienną wynagrodzenia Członka Zarządu

Nie objęto wyliczeniem zobowiązań z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych gdyż spółka nie jest przedsiębiorstwem produkcyjnym i przesunięcie urlopu pomiędzy latami nie ma wpływu na osiągnięte w okresie sprawozdawczym przez jednostkę przychody i generowane koszty.

10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności i zobowiązań, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku wynosił 127 460,83 zł.

W 2022 r. wyksięgowano odpis aktualizujący należności w związku z zawiadomieniem o ogłoszeniu upadłości konsumenckiej osoby fizycznej i ww. należność stała się nieściągalna. Saldo odpisów na koniec 2022 r. na koncie rachunkowym „290 – Odpisy aktualizujące należności” wyniosło 0,00 zł.

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

W 2022 roku tak jak i w latach poprzednich nie zaciągnięto żadnych zobowiązań długoterminowych.

12. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów

- b) czynne „Międzyokresowe rozliczenie kosztów” wykazuje saldo po stronie WN w wysokości 175 850,94 zł dotyczące: ubezpieczenia OC pracowników i zakładu, ubezpieczenia OC zarządu i członków rady nadzorczej, ubezpieczeń komunikacyjnych samochodów, ubezpieczenia majątkowego, licencji na program antywirusowy, licencji na programy komputerowe, a także dostępu do internetowych usług prawnych i prenumerat. Wykazane środki to zapłacone w roku 2022 zobowiązania z ww. tytułów a stanowiące koszty 2023 r. Stan na początek okresu sprawozdawczego 121 447,57 zł co daje zwiększenie w roku obrotowym o kwotę 54 403,37 zł. Zwiększenie dotyczy tych samych

pozycji kosztowych co wyszczególnione powyżej. Wszystkie zobowiązania wykazane w CRMK zostały uregulowane w trakcie 2022 r.

- c) bierne „Międzyokresowe rozliczenie kosztów” to rezerwy na świadczenia pracowni­cze z saldem po stronie MA w wysokości 134 510,10 zł wykazane w pasywach poz. B.I.2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne. Pozycja ta nie występowała w roku poprzednim. Na BMRK składają się :
- krótkoterminowe – 69 452,43 zł,
 - długoterminowe – 64 897,67 zł.
- d) pasywa poz. IV Rozliczenia międzyokresowe (konto 840 „Rozliczenie międzyokresowe przychodów”) wartość na początek roku 777 207,41 zł zmniejszenie o kwotę 157 816,00 zł co daje wartości końcową 619 391,41 zł to przyszłe przychody z tytułu otrzymanych środków dotacji z Ministerstwa Zdrowia na zakup ambulansu ratownictwa medycznego typu C oraz otrzymanych od Powiatu Legionowskiego środków trwałych stanowiących aktywa spółki. Wykazane rozliczenia będą w przyszłych okresach stanowiły przychody spółki w wysokości odpisów amortyzacyjnych zakupionych samochodów wraz z wyposażeniem oraz otrzymanego sprzętu. Kwota zmniejszenia to przyjęte w poczet przychodów roku 2022 środki otrzymane na pokrycie lub refundację zakupu środków trwałych lub nieodpłatnie otrzymane gotowe środki trwałe podlegające amortyzacji w wysokości odpisów amortyzacyjnych roku 2022.

Wyszczególnienie	2021	2022
Międzyokresowe rozliczenia przychodów	777 207,41	619 391,41
- długoterminowe	619 391,41	461 575,41
- krótkoterminowe	157 816,00	157 816,00

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

14. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Spółki gwarancji i poręczeń)

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

14. Informacje o należnościach i zobowiązaniach wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania – wykazane w bilansie po stronie pasywa:

- Powiat Legionowski - Kapitał (fundusz) podstawowy w wysokości **2 389 000,00 zł** – poz. A.I.,
- Powiatowe Centrum Integracji Społecznej kwota **2 400,00 zł** – zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy poz. B.III 1a.

Należności od jednostek powiązanych nie wystąpiły.

15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Spółka nie jest płatnikiem VAT . Gross przychodów jakie osiąga spółka jest zwolniona z podatku VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 18 ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług. Przychody podlegające opodatkowaniu VAT, które osiąga jednostka nie przekroczyły w żadnym roku (od momentu powstania jednostki) wartości określonej w art. 113 ust. 1 ww. ustawy. Saldo środków finałowych na rachunku VAT:

- 2021 – 0,00 zł.
- 2022 – 0,00 zł.

16. Inne objaśnienia

W części Aktywa obrotowe poz. III Inwestycje krótkoterminowe pkt. 1 lit. c wykazano inne środki pieniężne w kwocie 2 310,91 zł środki w drodze tj. dokonane płatności na rzecz ZOZ „Legionowo” Sp. z o.o. kartą płatniczą w dniu 31.12.2022 r. zaksięgowane na rachunku bankowym w pierwszym dniu roboczym roku 2023.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **10 475 316,32 zł**. Suma bilansowa roku poprzedniego 2021 r. – **7 839 807,34 zł**. (wzrost o 33,62%).

III.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Spółka prowadzi działalność na terenie Rzeczypospolitej Polski i przychody Spółki pochodzą wyłącznie z terenu Polski. W związku z prowadzoną działalnością medyczną osiągnięte przychody dotyczyły w przeważającej części sprzedaży usług medycznych ewidencjonowanych na koncie rachunkowym 701.

W 2022 r. przychody spółki z tytułu usług medycznych na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosły łącznie 25 270 972,93 zł. Z wykazanej powyżej kwoty 8 829 751,70 zł to usługi zdrowotne w rodzaju ratownictwo medyczne świadczone przez spółkę jako podwykonawca WSRMiTS „Meditrans” SPZOZ w Warszawie.

Pozostałe usługi medyczne ze środków publicznych świadczone były:

- na rzecz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie dodatkowych usług ratownictwa medycznego w czasie pandemii – 357 600,00 zł,
- w zakresie szczepień przeciw pneumokokom dla osób powyżej 50 roku życia na podstawie umowy z Województwem Mazowieckim – 522 648,00 zł.

Spółka świadczy również usługi medyczne komercyjne, z których osiągnęła przychody w wysokości 1 594 875,95 zł.

Łączna wartość przychodów z tytułu zrealizowanych usług zdrowotnych w 2022 r. wyniosła 27 746 096, 88 zł

Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedyceńskich osiągnięto w 2022 r. w kwocie 96 460,04 zł.

Z pozostałych przychodów finansowych i operacyjnych ewidencjonowanych w księgach na kontach 750 i 760 uzyskano 1 551 848,92 zł stanowiące m.in:

- dotacje na zakupy inwestycyjne i otrzymane środki trwałe – 157 816,00 zł,
- środki z Powiatu Legionowskiego na działalność ambulatorium chirurgiczno-urazowego w zakresie usług medycznych dla pacjentów zamieszkujących na terenie powiatu w wysokości 1 319 240,00 zł,
- środki dotacji z budżetu UE na dodatki dla pracowników zespołów ratownictwa medycznego w celu zwiększenia potencjału w przeciwdziałaniu COVID-19 – 52 130,71 zł,
- pozostałe przychody operacyjne – 22 662,21 zł.

Łączna wartość przychodów w 2022 r. wyniosła 29 394 405,84 zł i wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 2 549 292,27 zł, tj. o 8,67%.

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

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

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym – jednostka w 2022 r. nie zaniechała i nie zamierza zaniechać w następnym roku obrotowym (2023) prowadzenia określonej działalności.

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (straty brutto) w zł, t.j. wskazanie przychodów i kosztów niepodatkowych

KONTO	NAZWA KONTA	KOSZTY		PRZYCHODY	
		2021	2022	2021	2022
701	przychody ze sprzedaży usług medycznych			25 244 669,51	27 746 096,88
702	przychody ze sprzedaży pozostałych usług			20 928,00	96 460,04
zespół 4	koszty rodzajowe	26 220 679,62	25 599 970,20		
750	przychody finansowe			0,00	0,00
751	koszty finansowe	738,01	12,00		
760	pozostałe przychody operacyjne			1 579 516,06	1 551 848,92
761	pozostałe koszty operacyjne	5 446,48	267 814,25		
Razem		26 226 864,11	25 867 796,45	26 845 113,57	29 394 405,84

Wynik finansowy brutto

2021	2022
618 249,46	3 526 609,39

koszty nie stanowiące kup

stałe		2021	2022
400	amortyzacja nie stanowiąca KUP	133 672,77	157 816,00
	inne koszty nie stanowiące KUP	150 777,10	59 731,83
761	kary umowne	0,00	6 078,07
761	rezerwy na przyszłe zobowiązania pracownicze	0,00	134 350,10
przejściowe		2021	2022
404	umowy zlecenie za grudzień wypłacone po 10.01. następnego roku	297 256,53	188 460,81
405	składki ZUS od umów za grudzień uregulowane po 15.01. następnego roku	107 948,23	91 551,73
406	ryczałt samochodowy za grudzień wypłacony po 10.01. następnego roku	804,54	668,05
Razem:		690 459,17	638 656,59

koszty stanowiące podatkowe koszty uzyskania przychodów roku następnego

		2021	2022
404	umowy zlecenie za m-c 12/2021	269 277,36	297 256,53
405	składki ZUS za m-c 12/2021	87 999,47	107 987,02
406	ryczałt samochodowy za 12/2021 wypłacony po 10.01. następnego roku	564,13	804,54
		357 840,96	406 048,09

Przychody zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych		2021	2022
760	przychody z tytułu dotacji na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m, w tym	278 424,51	209 946,71
	przychody ze środków UE na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników medycznych w trakcie COVID-19 oraz innych kosztów związanych z realizacją tego programu	144 751,74	52 130,71
	Przyjęcie na przychody środków otrzymanych w latach poprzednich jako środki na pokrycie lub refundację zakupu ŚT lub otrzymanych gotowych ŚT podlegających amortyzacji	133 672,77	157 816,00

Koszty podatkowe		Przychody podatkowe	
2021	25 894 245,90	26 566 689,06	
2022	25 635 187,95	29 184 459,13	

WYNIK PODATKOWY	2021	2022
Dochód	672 443,16	3 549 271,18
Podatek	127 764,00	674 361,00
Wynik netto	490 485,46	2 852 248,39

6. Informacja o kosztach operacyjnych w układzie rodzajowym z całokształtu działalności gospodarczej i statutowej w zł

Koszty	2021 r.	2022 r.
1. Amortyzacja	597 275,70	580 304,21
2. Zużycie materiałów i energii	2 134 749,90	2 417 380,50
3. Zakup usług obcych	14 160 256,10	13 131 035,71
4. Podatki i opłaty	30 578,62	29 351,23
5. Wynagrodzenia	7 876 096,40	7 914 625,65
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 288 305,66	1 414 364,54
7. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym NKUP	133 417,24	122 908,36
RAZEM	26 220 679,62	25 609 970,20

7. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

Na dzień 31.12.2022 r. w spółce zatrudnionych było na umowę o pracę 74 osoby, w przeliczeniu na etaty 70,90 z tego:

- 42 osoby to pracownicy medyczni,
- 32 osoby to pracownicy administracji, rejestracji, działu technicznego oraz kierowcy transportu sanitarnego.

Średnioroczne zatrudnienie w spółce wyniosło 72,32 etatu.

Zarząd spółki ponadto zawierał umowy o charakterze cywilno-prawnym:

- umowy zlecenia,
- umowy kontraktowe.

8. Informacje o wynagrodzeniach

Koszty spółki z tytułu wynagrodzeń za 2022 r. to kwota 7 914 625,65 zł, w tym:

- umów o pracę – 5 212 410,90 zł,
- umów zlecenie – 2 657 814,74 zł,
- zasiadania w organie nadzorującym spółkę wraz z obsługą organu – 44 400,00 zł.

Koszty umów kontraktowych za 2022 r. wyniosły ogółem 11 640 294,00 zł.

9. Wynagrodzenie firm audytorskich:

- przeprowadzenie audytu w celu utrzymania akredytacji POZ – 11 351,08 zł,
- usługi Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 14 760,00 zł,
- przeprowadzenie audytu ISO – 7 367,70 zł

10. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

11. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale oraz poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2022 r. poniesiono nakłady na aktywa trwale opisano w poz. II. pkt 1.a.

W 2023 r. spółka planuje dalsze inwestycje w i zakupy inwestycyjne opisane w poz. II. pkt 7 informacji.

Poniesione wydatki na aktywa materialne:

- 2021 – 746 681,89 zł,
- 2022 – 824 182,88 zł,
- planowane w 2023 r. – 2 350 000,00 zł.

12. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.

W 2022 r. Narodowy Fundusz Zdrowia przeprowadził kontrolę procedur medycznych wykonywanych w poradni otolaryngologicznej. Konsekwencją przeglądu jest żądanie z dnia 08.02.2023 r. zwrotu środków finansowych za okres 01.01.-31.12.2021 r. w wysokości 108 331,91 zł oraz nałożona zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia kara finansowa w kwocie 5.596,83 zł. Zdarzenie to zostało uznane jako zdarzenie incydentalne i ujęte na koncie 761 (pozostałe koszty operacyjne). Zarząd spółki podjął decyzję o skierowanie żądania NFZ do decyzji sądu.

13. Objasnienia do struktury srodkow pieniężnych

Poz. A.I. Zysk strata netto – wynika ze sprawozdania „Rachunek zysków i strat”

Poz. A.II.4. Zysk strata z działalności inwestycyjnej – różnica pomiędzy wartością netto sprzedanych srodkow trwałych a uzyskaną wartością sprzedaży.

Poz. A. II.5 – Zmiana stanu rezerw – rezerwy wykazane w pasywach bilansu B.I Rezerwy na zobowiązania. W związku z faktem, iż w latach poprzednich pozycja ta nie występowała w bilansie w omawianym zestawieniu jest ona tożsama z pozycją w bilansie.

Poz. A.II. 6. Zmiana stanu zapasow – różnica pomiędzy stanem zapasow wykazany w bilansie poz. B.I. Zapasy na początek i koniec okresu sprawozdawczego.

Poz. A.II. 7. Zmiana stanu należności – różnica pomiędzy należnościami wykazanymi w sprawozdaniu za rok 2021 i 2022. Kwota ujemna wskazuje na wzrost tych należności. Pozycja Bilansu Aktywa B.II. Należności krótkoterminowe.

Poz. A.II.8. Zmiana stanu zobowiazan krótkoterminowych (z wyjątkiem pozyczek i kredytow) wynika z porownania pozycji pasywow bilansu B.III. Zobowiazania krótkoterminowe. Ujemna kwota wskazuje o jaką kwotę srodkow zmniejszy się saldo rachunku bankowego w następnym okresie w związku z zobowiazaniami firmy.

Poz. A.II. 9. Zmiana stanu rozliczen międzyokresowych wynika z porownania wartości wykazanych w aktywach bilansu poz. B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – srodki które w okresie sprawozdawczym stanowiły wydatki ale nie były kosztami oraz w pasywach poz. B.IV. Rozliczenia międzyokresowe – srodki które wpłynęły na rachunek a nie stanowiły w poprzednich okresach przychodu.

Poz. B.I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywow trwałych – uzyskane ze sprzedaży aktywow srodki finansowe.

Poz. B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywow trwałych – Zakupione i przyjęte na stan aktywa trwałe oraz WNiP.

Poz. C.I.3. - Inne wpływy finansowe – Środki finansowe na pokrycie zakupow inwestycyjnych (2021 r.)

Poz. E. Bilansowa zmiana stanu srodkow pieniężnych – różnica w poz. aktywow bilansu B.III.1.c) srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne pomiędzy rokiem poprzednim a bieżącym.

F. Środki pieniężne na początek okresu – poz. aktywow bilansu B.III.1.c) (rok poprzedni)

G. Środki pieniężne na koniec okresu - poz. aktywow bilansu B.III.1.c) (rok obecny)

14. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnien, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

15. Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi.

Spółka w 2022 r. osiągnęła przychody z tytułu świadczonych uslug na rzecz jednostek Powiatu Legionowskiego w łącznej kwocie 25 821,00 zł, w tym od:

- Powiatowego Urzedu Pracy – 1 760,00 zł,
- Starostwa Powiatowego – 22 330,00 zł,
- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej – 1 231,00 zł,
- PCPR w Legionowie – 120,00 zł,
- Powiatowego Centrum Integracji Społecznej – 380,00 zł

oraz poniosła koszty w operacjach pomiędzy jednostkami powiazanymi a spółką w wysokości 87 584,38 zł, w rozliczeniach z:

- Powiatowym Centrum Integracji Społecznej – 28 800,00 zł,
- Starostwem Powiatowym – 58 784,38 zł.

16. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W roku 2022 jednostka nie prowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji

17. Informacja o spółkach zależnych

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w spółkach zależnych.

18. Inne informacje.

W 2022 r. spółka poniosła koszty na zakup sprzętu medycznego i komputerowego, urządzeń technicznych, wyposażenie gabinetów medycznych oraz biurowych nie będących aktywami trwałymi w wysokości 149 487,92 zł.

Wymienione wydatki zaliczone do kosztów uzyskania przychodów roku 2022 w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

W 2022 r. działalność spółki przyniosła **zysk netto** (nadwyżka przychodów nad kosztami) w kwocie **2 852 248,39 zł.**

Miejsce i data sporządzenia: Legionowo, dnia 31 marca 2023 r.

Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej

PREZES SPÓŁKI

Imię, nazwisko i podpis

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-04-07 09:13:24	Agnieszka Monika Kalinowska
2023-04-07 09:14:06	Dorota Glinicka

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-06-13 08:41:34	Dorota Glinicka