

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 454 405,83	1 597 859,97	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 724 069,46	1 883 520,84
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	17 810,59	21 490,84	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 032 262,72	2 032 262,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	17 810,59	21 490,84				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 436 595,24	1 576 369,13	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	1 436 595,24	1 294 640,26		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 040,50	9 040,50	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 305 537,89	1 077 191,93		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	115 933,82	123 384,17		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	6 083,03	85 023,66				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	281 728,87	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-148 741,88	-67 000,46
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-159 451,38	-81 741,42
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	259 500,07	208 305,01
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	59 613,66	39 776,46
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59 613,66	39 776,46
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	59 613,66	39 776,46
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 433,40	1 433,40
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 433,40	1 433,40
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 433,40	1 433,40
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	175 794,08	131 988,81
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	529 163,70	493 965,88		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	503 314,10	403 063,67	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	172 264,84	120 434,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 753,00	37 597,39
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	91 753,00	37 597,39

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 271,84	82 837,00
3	Należności od pozostałych jednostek	503 314,10	403 063,67	h)	z tytułu wynagrodzeń	240,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	503 314,10	403 063,67	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	503 314,10	403 063,67	4	Fundusze specjalne	3 529,24	11 554,42
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22 658,93</b>	<b>35 106,34</b>
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 658,93	35 106,34
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	22 658,93	35 106,34
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 908,73</b>	<b>77 659,04</b>		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 908,73	77 659,04				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 908,73	77 659,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 908,73	77 659,04				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 940,87</b>	<b>13 243,17</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>1 983 569,53</b>	<b>2 091 825,85</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 983 569,53</b>	<b>2 091 825,85</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....  
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	4 070 387,66	3 439 471,11
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 070 387,66	3 439 471,11
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 232 607,86	3 839 068,05
I	Amortyzacja	160 016,57	172 159,12
II	Zużycie materiałów i energii	283 393,14	247 703,80
III	Usługi obce	970 872,40	839 387,98
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	11 616,40	16 758,80
V	Wynagrodzenia	2 326 284,54	2 120 788,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	467 736,85	427 906,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 687,96	14 363,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-162 220,20	-399 596,94
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	44 459,95	322 236,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19 162,80	300 242,74
IV	Inne przychody operacyjne	25 297,15	21 993,80
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	41 160,53	3 952,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	41 160,53	3 952,09
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-158 920,78	-81 312,49
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	803,17	299,07
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	803,17	299,07
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	836,77	23,86
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych	836,77	23,86
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-158 954,38	-81 037,28
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	497,00	728,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-159 451,38	-81 765,28