

ZARZĄDZENIE NR 202/23
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 24 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz.120 i 295) oraz § 19 ust.2 Statutu Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXIII/694/20 Rady Miasta Szczecin z dnia 24 listopada 2020 r. w sprawie zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie (Dz. Urz. Wojew. Zachodniopomorskiego z 2020 r. poz. 6041), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2022 r.

1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej (do 25-02-2021 r. działającego pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych) z siedzibą w Szczecinie ul. Wyspiańskiego 24, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493, zwanym dalej Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ.

W sprawie zmiany nazwy Rada Miasta Szczecin w dniu 24 listopada 2020 r. podjęła Uchwałę nr XXIII/694/20 w sprawie „Zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

Data ogłoszenia zmian w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego – 31 grudnia 2020 r. poz. 6041.

Data wpisu zmiany w Sądzie Rejonowym w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego – 25 luty 2021 r.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności podmiotu jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym, wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2022 r. do 31-12-2022 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznanne są nam okoliczności,

które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ.

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. tj. z dnia 17-12-2020 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ za rok obrotowy 2022 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.

Centrum Zdrowia SP ZOZ pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

Podstawowym celem działalności Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ jest ochrona zdrowia poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych - działania służące zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz promocję zdrowia.

Powyższe cele Centrum realizuje poprzez:

1. ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych, w zakresie:
 - a. podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b. opieki specjalistycznej,
 - c. diagnostyki,
 - d. fizjoterapii i rehabilitacji,
 - e. medycyny pracy,
 - f. stomatologii;
2. orzekanie o stanie zdrowia, a tym samym o czasowej niezdolności do pracy, współdziałanie z instytucjami orzekającymi o stałej niezdolności do pracy oraz prowadzenie innej działalności

- orzeczniczej;
3. opiekę profilaktyczną nad kandydatami, studentami i uczestnikami studiów doktoranckich, którzy w czasie studiów i nauki zawodu narażeni są na działanie czynników szkodliwych dla zdrowia;
 4. prowadzenie specjalizacji i kształcenia w zawodach medycznych;
 5. wynajem i dzierżawę pomieszczeń i sprzętu medycznego;
 6. organizowanie szkoleń, konferencji i seminariów;
 7. doradztwo;
 8. inną niż powyżej wymieniona działalność nieograniczająca dostępności do świadczeń zdrowotnych.

W ramach Centrum na koniec roku 2022 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97,70-481 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin – Poradnia Rehabilitacji i Fizjoterapii,
- Gabinet stomatologiczny ul. Dunikowskiego 1 – filia.

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- świadczeń lekarza POZ i transportu medycznego – 8 188 zadeklarowanych pacjentów,
- świadczeń pielęgniarki POZ – 9 468 zadeklarowanych pacjentów,
- świadczeń położnej POZ – 5 792 zadeklarowanych pacjentek.
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii ,
- rehabilitacji i fizjoterapii.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu obniżenia kosztów działalności oraz rozszerzenia spectrum badań i poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi

wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt analityczny. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie rachunku kosztów u świadczeniodawców (Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców Dz.U. z 2020r. poz 2045) ustalono treść i Zarządzeniem nr 4/2021 Dyrektora Centrum wprowadzono do stosowania w Szczecińskim Centrum Zdrowia SPZOZ Zasady Polityki Rachunkowości, z mocą obowiązującą od dnia 2021-01-01 – uwzględniając nowy standard rachunku kosztów.

Przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, chyba że jest to niezgodne ze stanem faktycznym lub prawnym.

W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. W szczególności uwzględnia się w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne;
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Dokonywane jest wyodrębnianie wszystkich istotnych zdarzeń do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, gdy ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań. Nie można uznać poszczególnych pozycji za nieistotne, jeżeli wszystkie nieistotne pozycje o podobnym charakterze łącznie uznaje się za istotne.

Zgodnie z art. 4 ust 4a UoR stosując przepisy ustawy, jednostka kieruje się zasadą istotności.

W przypadku wystąpienia wątpliwości czy operacja księgowa podlega ujęciu w księgach roku bieżącego czy też może być ujęta w ciężar nie rozliczonego wyniku z lat ubiegłych decyduje poziom istotności.

Ustala się, że jako kwoty istotne traktuje się te które przekraczają 1% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% przychodów ze sprzedaży w przypadku wielkości wynikowych.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W roku 2022 nie dokonywano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości.

Koszty sklasyfikowane zgodnie z treścią Rozporządzenia MZ zgromadzone są wstępnie w układzie rodzajowym (zespół 4), skąd poprzez rozliczenie kosztów podlegają przeniesieniu na konta zespołów 5, 6 i 7 – w wartości brutto.

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia brutto, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
 - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek

- obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
- b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
 - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 3. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
 4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2022 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz.A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr.I Budynki i budowle	1 198 428,53		-	1 198 428,53
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	451 421,73	48 412,55		499 834,28

Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	1 649 850,26	48 412,55		1 698 262,81
Gr.IV zestawy komput.	153 432,27	112 168,99	1 073,60	264 527,66
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	49 192,82	-	8 263,67	40 929,15
Gr. VI centrale i system zarządzania kolejką z UM	30 624,54	-		30 624,54
Gr. VI dźwig	35 055,00	-	-	35 055,00
Gr.VI sieć komputerowa w obcych śr.trwałych	24 142,44		-	24 142,44
Gr.VI zasilacz UPC Smart		5 043,00		5 043,00
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	292 447,07	117 211 ,99	9 337,27	400 321,79
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 958 834,78	91 650,51	66 044,70	1 984 440,59
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90	-	-	93 794,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	2 405 394,36	91 650,51	66 044,70	2 431 000,17
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	634 653,78	87 946,72	36 706,02	685 894,48
Razem Grupa VIII wyposażenie	634 653,78	87 946,72	36 706,02	685 894,48
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	3 040 048,14	179 597,23	102 750,72	3 116 894,65
Razem środki trwałe	5 370 342,45	345 221,77	112 087,99	5 603 476,23

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2022

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	NFZ O/Szczecin	Uwagi
I	Budynki i budowie					
	Przystosowanie pomieszczeń na Ośrodek Zdrowia Psychicznego	1	48 412,55	48 412,55		

	Razem gr I	1	48 412,55	48 412,55		
IV	Laptopy	4	11 062,99	11 062,99		
	Komputer do obsługi perymetru	1	3 936,00	3 936,00		
	Drukarka do obsługi perymetru	1	3 936,00	3 936,00		
	Macierz Qnap do tomografu	1	6 642,00	6 642,00		
	Watchguard Firebox	3	86 592,00	41 592,00	45 000,00	
	Razem grupa IV	10	112 168,99	67 168,99	45 000,00	
VI	Zasilacz UPS Smart	1	5 043,00	5 043,00		
	Razem gr VI	1	5 043,00	5 043,00		
	Sprzęt medyczny					
	Perymetr komputerowy	1	35 640,00	35 640,00		
	Stolik okulistyczny	1	3 200,00	3 200,00		
	Dermatoskop DermLite	1	4 913,00	4 913,00		
	Rejestrator ABPM Mobile	1	4 990,00	4 990,00		
	Rejestrator długotrwałych zapisów EKG	1	5 007,51	5 007,51		
	Aparat ABR	1	37 900,00	37 900,00		
	Razem	6	91 650,51	91 650,51		
	Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII	17	208 862,50	163 862,50	45 000,00	
VIII	Wyposażenie inne, w tym:					
	Zestawy komputerowe	8	16 498,49	16 498,49		
	Drukarki	6	8 398,38	8 398,38		
	Zabudowa gabinetu stomatologicznego	1	15 450,01	15 450,01		
	Zabudowa gabinetu laryngologicznego	1	15 600,00	15 600,00		
	Zabudowa rejestracji	2	6 000,00	6 000,00		
	Endometr	1	3 670,00	3 670,00		
	Lampa polimeryzacyjna	1	1 500,00	1 500,00		
	Wersalki, kompl.wypoczynkowe	4	6 640,00	6 640,00		
	Krzesła lekarskie	1	2 324,16	2 324,16		
	Biurko komputerowe	1	1 476,00	1 476,00		
	Telefon komórkowy	2	6 998,00	6 998,00		
	Szafa aktowa	1	2 091,00	2 091,00		
	Huśtawka	1	1 300,68	1 300,68		
	Razem wyposażenie	30	87 946,72	87 946,72		

	Razem grupa VIII	46	179 597,23	179 597,23		
	Ogółem zwiększenia	48	345 221,77	300 221,77	45 000,00	
020	Wartości niematerialne i prawne	4	10 916,70	10 916,70		
	Ogółem zwiększenia WNiP		10 916,70	10 916,70		

Zwiększenia w grupach rodzajowych powstały w związku z dokonanymi zakupami środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych (wymienionych w tabeli powyżej):

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I – przystosowanie pomieszczeń za Ośrodek Zdrowia Psychicznego,
- w grupie IV – zakup laptopów, macierzy Qnap, Watchguardów na placówki medyczne,
- w grupie VI – zakup zasilacza Smart,
- grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2022

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
IV	Zestaw komputerowy	1	1 073,60	
	Razem	1	1 073,60	
VI	Centrala Silikan	1	8 263,67	
	Razem	1	8 263,67	
VIII	Maszyny specjalistyczne			
	Perymetr	1	36 080,00	
	Zestaw komputerowy do perymetru	1	7 169,00	
	Kabina audiometryczna	1	15 780,70	
	Zestaw proktologiczny	1	7 015,00	
	Razem	4	66 044,70	
VIII	Środki trwałe o charakterze wyposażenia			
	Komputery	4	3 087,30	
	Monitory	1	424,35	
	Drukarki	1	298,90	
	Zasilacze	4	781,04	
	Niszczarki	2	451,35	
	Lodówki	1	200,00	

	Lampa szczelinowa	1	200,00	
	Lampa operacyjna	3	4 519,42	
	Lampy bakteriobójcze	13	3 501,12	
	Telefony	4	3 488,70	
	Biurka	4	1 483,24	
	Fotele, krzesła	33	5 783,78	
	Parawany	3	808,59	
	Stół zabiegowy	1	475,00	
	Ciśnieniomierze	3	678,50	
	Torba medyczna	1	210,00	
	Głowica do 1x wziernikowania	1	891,24	
	Negataskopy	3	2 095,32	
	Pikfometry	2	139,70	
	Radio	1	109,00	
	Szafy	7	2 200,83	
	Gaśnice	5	917,69	
	Higrometr, barometr	2	186,63	
	Kanapa	1	697,00	
	Regały	3	127,44	
	Stoliki	6	1 553,91	
	Nożyce elektryczne, wiertarka	2	242,77	
	Odkurzacz	1	279,00	
	Wentylator	2	292,08	
	Wieszaki, półki	6	268,05	
	Lustro Ziegler	1	172,90	
	Gabloty, czajnik	2	141,17	
	Razem śr.trw.o charakterze wyposażenia	124	36 706,02	
	Razem gr VIII	128	102 750,72	
	Ogółem likwidacje	130	112 087,99	
020	Programy komputerowe	15	35 303,92	
	Ogółem likwidacje WNiP	15	35 303,92	

Zmniejszenia wynikają z dokonanej likwidacji (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), środków trwałych, niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%.

Zmniejszenia WNiP – wartość zlikwidowanego oprogramowania

Umorzenie środków trwałych w roku 2022

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Gr.I Budynki i budowle	421 776,24	31 146,65	-	452 922,89
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	276 622,78	37 930,74		314 553,52

Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	698 399,02	69 077,39		767 476,41
Gr.IV zestawy komput.	101 256,44	32 628,30	1 073,60	132 811,14
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	62 070,82	9 855,55	8 263,67	63 662,70
Gr.VI OBCE ŚR. TRWAŁE Sieć komputerowa i telekomunikacyjna	8 031,31	2 414,24		10 445,55
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	171 358,57	44 898,09	9 337,27	206 919,39
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 482 852,97	103 658,01	10 773,20	1 575 737,78
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90			93 794,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68		-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	1 929 412,55	103 658,01	10 773,20	2 022 297,36
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	590 074,65	32 832,17	36 706,02	586 200,80
Razem Grupa VIII wyposażenie	590 074,65	32 832,17	36 706,02	586 200,80
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 519 487,20	136 490,18	47 479,22	2 608 498,16
Razem środki trwałe	3 410 241,77	250 465,66	56 816,49	3 603 890,94

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne 2022

Lp.	Nazwa	stan na początek roku	przychody	likwidacja	stan na 31.12.2022	uwagi
1.	Programy komputerowe	537 214,97	22 637,82	47 025,04	512 827,75	
	Razem	537 214,97	22 637,82	47 025,04	512 827,75	

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2022 zakupów oprogramowania:

1. dodatkowe licencje KS-SOMED,
2. oprogramowanie do Holtera EKG 24H,
3. system informacji prawnej „Legalis”,
4. Microsoft Office 2021.

Zmniejszenia – wynikają z dokonanej likwidacji.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2022

Lp	Nazwa	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2022	uwagi
1.	Programy komputerowe	436 478,04	90 512,40	45 475,25	481 515,19	
	Razem	436 478,04	90 512,40	45 475,25	481 515,19	

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wynikają z dokonanej likwidacji.

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 4 920,00 zł

Jest to wartość wykonanego projektu, w tym kosztorysu prac dostosowawczych niezbędnych do realizacji umowy w zakresie „Dostępność Plus dla Zdrowia”.

Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust.1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. tj. z dnia 01-02-2021r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217) w roku 2022 przeprowadzono inwentaryzację roczną spis z natury wg stanu na dzień 31-12-2022 r. obejmującą następujące składniki majątkowe Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ:

1. Aktywów pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych), rzeczowych składników aktywów obrotowych, środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie – drogą spisu ich ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic,
2. aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych, należności – drogą otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego

w księgach rachunkowych SCZ SP ZOZ stanu tych aktywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,

3. środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony, gruntów, należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych, a także aktywów i pasywów nie wymienionych w pkt 1 i 2 oraz wymienionych w pkt 1 i 2, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami, sporządzenia protokołów weryfikacji sald oraz weryfikacji realnej wartości tych składników.
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie aktualizowano.
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.

4) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów 367 000,00 – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Nieruchomość zabudowana zlokalizowana w Szczecinie przy ul. Stanisława Wyspiańskiego 24, umowa użyczenia z Gminą Miasto szczecin, operat szacunkowy:

- a. rynkowa wartość zabudowy 1 384 400,00 zł
- b. rynkowa wartość gruntu 160 800,00 zł.

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – nie dotyczy.

- 7) Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku

obrotowego.

W roku obrotowym 2022 nie tworzone ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności krótkoterminowe w kwocie **1 156 778,53 zł** obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	1 000 211,65
2.	BETA POLSKA SP. Z O.O.	za usługi medyczne	254,00
3.	UNIwersytet Szczeciński	za usługi medyczne	5 167,72
4.	ZACHODNIOPOMORSKI UNIwersytet Technologiczny	za usługi medyczne	2 446,00
5.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ	za usługi medyczne	289,00
6.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE	za usługi medyczne	407,00
7.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OŚRODEK DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KART.	za usługi medyczne	84,00
8.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 46 SZCZECIN		255,00
9.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 47 SZCZECIN	za usługi medyczne	89,00
10.	GMINA MIASTO SZCZECIN	za usługi medyczne	660,00
11.	NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI	za usługi medyczne	272,00
12.	GMINA MIASTO SZCZECIN ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOCY	za usługi medyczne	47,00
13.	GMINA MIASTO SZCZECIN PAŁAC MŁODZIEŻY	za usługi medyczne	130,00
14.	SPZOZ OŚRODEK TERAPII UZALEŻNIEŃ	za usługi medyczne	130,00
15.	ISPL EDYTA KOŚCIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	582,00
16.	ISPL MIROŚŁAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	734,00
17.	NZOZ FAMILY B.MARCZYŃSKA	za usługi medyczne	138,00
18.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	752,00
19.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	776,00
20.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	606,00
21.	NZOZ ŚWIĘTY MAREK	za usługi medyczne	320,00
22.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	540,00
23.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	376,00
24.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	400,00
25.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCINY RODZINNEJ WIESŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	10 414,85
26.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	3 511,00
27.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	116,00
28.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	3 004,00
29.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	416,00
30.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	2 030,00
31.	PRZYCHODNIA KWOKA KORTOWSKI SPÓŁKA JAWNA	za usługi medyczne	582,00
32.	PRZYCHODNIA MEDYCINY RODZINNEJ PODGÓRNA	za usługi medyczne	1 609,00
33.	OKRĘGOWA IZBA LEKARSKA	za usługi medyczne	118,00
34.	ZACHODNIOPOMORSKA SZKOŁA BIZNESU	za usługi medyczne	40,00
35.	FUNDACJA EDUKACYJNA RÓWNE SZANSE	za usługi medyczne	40,00
36.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	10 374,00
37.	NZOZ HIPOKRATES	za usługi medyczne	3 290,00
38.	BMK ZOZ SP.J.	za usługi medyczne	304,00
39.	NZOZ MULTICORDIS	za usługi medyczne	904,00
40.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	2 808,00

SZCZECIŃSKIE CENTRUM ZDROWIA SP ZOZ

Strona 14

41.	KMW CENTRUM	za usługi medyczne	3 530,00
RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE			1 058 757,22
1.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	1 133,69
2.	SONIDO	najem powierzchni	2 962,02
3.	MINISTERSTWO ZDROWIA	refundacja kosztów zatrudnienia rezydentów	90 975,61
4.	ZACHODNIOPOMORSKI URZĄD WOJEWÓDZKI	wynagrodzenie kierownika stażu rezydentów	2 949,99
RAZEM			1 156 778,53

Na dzień sporządzenia sprawozdania – należności przeterminowane nie występują.

8) Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1. **fundusz założycielski 915 450,33 zł** na który składają się:

- a) **368 417,56 zł** – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) **367 000,00 zł** – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) **25 418,11 zł** - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) **136 511,16 zł** – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) **18 103,50 zł** – środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2. **fundusz zakładu 3 927 111,08 zł** na który składają się:

- a) **26 555,16 zł** - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) **3 900 555,92** – wartość wypracowanego w latach 1999-2021 zysku

Rok 2022		Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu		1 428 340,85
2. zwiększenia, w tym:		2 555 255,65
a) wynik finansowy za rok 2021		2 554 041,73
b) wynik finansowy za rok 2021 (pozostały do rozliczenia po wypłacie nagród z zysku)		1 213,92
3. zmniejszenia, w tym:		-55 271,50
a) likwidacja mienia ruchomego		-55 271,50
4. Stan na koniec okresu		3 928 325,00

9) Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2022

Wynik roku 2022 – strata

137 945,17 zł

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2022

W związku z osiągniętym w roku obrotowym 2022 wynikiem (stratą) proponuje się kwotę **137 945,17 zł** – odnieść na fundusz zakładu.

10) Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym 2022 – nie tworzone rezerw (zasada istotności).

11) Zobowiązania wg okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okresy wymagalności								Razem	
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:										
a.	z tytułu dostaw i usług	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
b.	inne	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2.	Pozostałych jednostek:										
a.	kredyty i pożyczki	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
c.	inne zobowiązania finansowe	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
d.	zaliczki otrzymane na dostawy	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
e.	zobowiązania wekslowe	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
f.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	110 451,16	147 763,76	--	--	--	--	--	--	110 451,16	147 763,76
g.	z tytułu wynagrodzeń	22 528,78	10 650,31	--	--	--	--	--	--	22 528,78	10 650,31
h.	inne	348 063,25	382 505,39	--	--	--	--	1 112,00	1 112,00	349 175,25	383 617,39
3.	Razem	481 043,19	540 919,46	-	-	-	-	1 112,00	1 112,00	482 155,19	542 031,46

Poz. B.II. (pasywa) zobowiązania długoterminowe – kwota 1 112,00 zł stanowi wpłacone kaucje gwarancyjne z tyt. najmu pomieszczeń.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę 481 043,19 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw	348 063,25
2.	Pobrane zaliczki na PDOF/PIT	32 215,00
3.	Należny podatek VAT	480,00
4.	Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	77 756,16
5.	Rozrachunki z tytułu potrąceń	22 528,78
6.	Razem zobowiązania krótkoterminowe	481 043,19
1.	Zobowiązania długoterminowe	
	Wpłacone przez wykonawców kaucje gwarancyjne	1 112,00
	Zobowiązania ogółem	482 155,19

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2022 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

12) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Poz.A V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne , w tym:	2 323,50	0,00
	Oplacone z góry licencje G Data Internet security	2 323,50	0,00
2.	Poz.BI V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	25 331,18	31 424,60
	opłacone z góry licencje Asseco Data Systems	697,85	338,59
	opłata za prenumeratę Wydawnictwo Gofin	198,00	228,00
	ubezpieczenia majątkowe	29,66	0,00
	opłaty za domeny	43,46	0,00
	opłata za hosting profesjonalny	511,48	658,40
	opłacone z góry subskrypcje KS-Somed	84,39	0,00
	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	448,63	0,00
	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	0,00	162,96
	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	0,00	341,92
	opłata za subskrypcje KS-Somed	23 317,71	28 845,08
	ZWiK	0,00	19,90
	PGNiG Obrót Detaliczny	0,00	247,65
	Oplacone z góry licencje G Data Internet security	0,00	581,10

13) Poz. B.I. (aktywa bilansu) – materiały – kwota 25 012,16 zł, stanowią zakupione a niewykorzystane w roku obrotowym szczepionki p/grypie.

14) Inwestycje krótkoterminowe

Na poz. B.III.(aktywa) bilansu 2 528 175,57 zł składają się:

Lp.	Tytuł	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	saldo kasy	4 246,31	4 969,43
2.	saldo na rachunku bankowym Bank BGŻ BNP Paribas S.A. Oddział w Szczecinie	2 796 135,72	2 047 520,96
3.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	280 071,26	474 573,18
4.	wpłacone kaucje przy umowie najmu	1 112,00	1 112,00
	Razem	3 081 565,29	2 528 175,57

15) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W poz. B. IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę 529 346,09 zł stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	461 657,23	409 063,51
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	153 517,60	147 588,80
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	18 629,90	15 567,44
3.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	8 959,87	5 119,87
	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu systemu cyberbezpieczeństwa	0,00	30 375,00
4.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	280 549,86	210 412,40
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	152 134,98	120 282,58
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,80	5 928,80
2.	kwoty przeksięgowane z tyt. rozliczenia 1/12 NFZ	33 404,77	1 068,54
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	1 654,14	0,00

4.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	3 062,46	3 062,46
5.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	3 840,00	3 840,00
	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu systemu cyberbezpieczeństwa	0,00	13 500,00
6.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	70 137,46	70 137,46
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Waszkiewicz Mariusz	3 444,00	0,00
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych PGNiG	15 938,54	0,00
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Siemens	1 614,81	0,00
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Synektik SA	13 110,00	0,00
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych PGE Obrót S.A.	0,00	22 024,73
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych ENEA S.A.	0,00	455,08
	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych ZWiK	0,00	265,51

- 16) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – zgodnie z opisem powyżej.
- 17) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie wystąpiły.
- 18) Składniki aktywów wyceniane wg wartości godziwej – nie wystąpiły.
- 19) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT – stan „0”.
- 20) Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2022

1) Struktura przychodów

Lp.	Tytuł	2021	2022
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	14 061 023,25	8 671 889,30
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia	5 839 474,69	7 260 171,12
2.	Narodowy Fundusz Zdrowia – szczepienia p/Covid, p/grypie, testy Covid	5 122 424,06	227 926,53
3.	Urząd Marszałkowski	166 250,00	172 200,00
4.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	166 173,33	198 732,48
5.	Inni odbiorcy zbiorowi – usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	363 941,95	433 340,35
6.	Odbiorcy indywidualni	224 289,10	356 146,50
7.	MOPR – usługi pielęgniarские	7 260,00	0,00
8.	MOPR – badania dzieci z pieczy zastępczej	0,00	24 200,00
9.	Szczepienia p/grypie	147 918,24	-827,68
10.	Szczepienia p/COVID	2 011 278,11	0,00
II.	Przychody z pozostałych form działalności	33 972,48	59 509,24
1.	Przychody z dzierżawy, najmu	24 972,48	25 509,24
2.	Przychody – usługi szkoleniowe	6 000,00	34 000,00
III.	Dotacje, subwencje, i dopłaty zaliczane do przychodów	99 193,81	0,00
1.	Dotacja Gmina Miasto Szczecin – szczepienia p/ COVID – dofinansowanie etatów rejestratorek w PSP przy ul. Sowińskiego	55 299,45	0,00
2.	Dotacja Gmina Miasto Szczecin – szczepienia mieszkańców DPS środki ochrony indywidualnej i dezynfekcyjne – przeciwdziałanie pandemii COVID 19	43 894,36	0,00
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	207 998,46	376 883,11
1.	Przychody z MZ z tytułu wynagrodzeń rezydentów	146 144,90	196 357,45
2.	Przychody z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – z tytułu wynagrodzenia kierownika specjalizacji	7 250,05	11 499,90
3.	zaokrąglenia podatku VAT	0,86	1,22
4.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	1 150,67	1 691,31
5.	otrzymane odszkodowania i kary	20 297,95	75 970,37
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego (centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką)	2 807,26	3 062,46
7.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ	3 639,62	5 494,14

8.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ (system cyberbezpieczeństwa)	0,00	1 125,00
9.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. Dofinansowania audytu bezpieczeństwa	0,00	5 000,00
10.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego lub sfinansowanych z dotacji	0,00	76 066,26
11.	Pozostałe przychody operacyjne LaboClinic Olsztyn	0,00	615,00
12,	Przekazane nieodpłatnie środki ochrony indywidualnej i dezynfekcyjne – przeciwdziałanie pandemii COVID 19	20 778,35	
IV.	Przychody finansowe	146,30	28 001,70
1.	odsetki uzyskane od środków na rachunkach bankowych	146,30	28 001,70

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe) roku 2022

9 136 283,35

2) Struktura kosztów

Lp.	Tytuł	Rok 2021	Rok 2022
I.	Koszty rodzajowe	11 443 102,03	9 256 162,19
1.	Amortyzacja	268 002,86	330 743,86
2.	Zużycie materiałów	355 658,29	264 086,02
3.	Zużycie energii	95 202,53	176 966,28
4.	Usługi obce niemedyczne	823 782,12	922 840,03
5.	Usługi obce medyczne	4 642 147,78	3 282 121,61
6.	Podatki i opłaty	8 682,19	8 597,69
7.	Wynagrodzenia	4 723 374,78	3 666 260,88
8.	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	513 370,81	590 390,86
9.	Inne koszty rodzajowe	12 880,67	14 154,96
II.	Koszty finansowe	0,00	1 403,75
1.	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług		225,84
2.	Odsetki od niewypłaconej w terminie nagrody jubileuszowej		1 177,91
III.	Pozostałe koszty operacyjne	255 069,98	16 662,58
1.	Koszty likwidacji środków trwałych	976,40	701,10
2.	Koszty utylizacji niewykorzystanych, przeterminowanych szczepionek p/grypie	27 218,44	15 960,00
3.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	1,98	1,48
4.	Anulowanie części kary nałożonej przez NFZ – Tarczykowska	1 080,97	0,00
5.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Chopina (zmiana lokalizacji poradni)	6 432,20	0,00
6.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Chopina (zmiana lokalizacji poradni)	13 366,00	0,00
7.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Ku Słońcu 12 (zmiana lokalizacji poradni)	72 048,99	0,00

8.	Odniesiona na PKO wartość środków trwałych w budowie – w związku z rezygnacją z realizacji inwestycji w budynku przy al. Wojska Polskiego 97 (zbyt duże końcowe koszty w stosunku do możliwej do osiągnięcia poprawy warunków wykonywania świadczeń) oraz wartość audytu energetycznego budynku przy ul. Wyspiańskiego 24	133 945,00	0,00
----	---	------------	------

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2022

9 274 228,52 zł

3) Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

4) Rozliczenie wyniku za rok 2022

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto” oraz nota Nr 1.

5) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2022 r.	Koszty planowane na 2023
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	10 916,70	15 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	345 221,77	585 000,00
	a. na ochronę środowiska	-	-
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	4 920,00	80 000,00
	a. na ochronę środowiska		
	Razem	361 058,47	680 000,00

- 6) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły.
- 7) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły.
- 8) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny – jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- 9) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację

majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki nie wystąpiły.

- 10) **Informacje transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.
- 11) **Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych** (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy.
- 12) **Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki**, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły.
- 13) **Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych** odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły.
- 14) **Informacje o istotnych zdarzeniach**, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.
- 15) **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości**, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany

sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły.

- 16) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie wystąpiły.
- 17) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – podmiot nie posiada jednostek powiązanych.
- 18) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.
- 19) Dane dotyczące sporządzania sprawozdań skonsolidowanych i łączenia – nie dotyczy.
- 20) Zatrudnienie: stan na dzień 2022-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba osób – umowy o pracę	Ilość etatów – umowy o pracę	Liczba osób - kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	2	2	36	14	52
2.	Stomatolodzy	1	1	1	0	2
3.	Pielęgniarki	6	5,5	3	3	12
4.	Położne	2	2	0	0	2
5.	Pozostały personel medyczny	8	6,32	6	18	32
6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	14	12,75	0	9	23
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	4	4	2	6	12
	Razem	39	35,57	48	50	137

Szczecin, dnia 20-03-2023 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Janaszuk

Główny księgowy

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
prof. dr hab. Beata Karakiewicz

Dyrektor

Szczecińskie Centrum Zdrowia

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24

RACHUNEK WYNIKÓW I STRAT

SZCZECIŃSKIE CENTRUM ZDROWIA SP. Z O.O. sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: .. zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 731 398,54	14 094 995,73
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 731 398,54	14 094 995,73
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 785 323,48	10 178 068,13
	– jednostkom powiązanim		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 785 323,48	10 178 068,13
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	946 075,06	3 916 927,60
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	1 470 838,71	1 265 033,90
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-524 763,65	2 651 893,70
G	Pozostałe przychody operacyjne	376 883,11	307 192,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	99 193,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	376 883,11	207 998,46
H	Pozostałe koszty operacyjne	16 662,58	255 069,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	16 662,58	255 069,98
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-164 543,12	2 704 015,99
J	Przychody finansowe	28 001,70	146,30
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:	28 001,70	146,30
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	1 403,75	0,00
I	Odsetki, w tym:	1 403,75	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-137 945,17	2 704 162,29
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-137 945,17	2 704 162,29

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
Jolanta Janiczuk

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
prof. dr hab. Beata Karakiewicz

SZCZECIŃSKIE CENTRUM
ZDROWIA SP ZOZ

(dane jednostki)

Szczecińskie Centrum Zdrowia
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej,
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 2,
tel. 91 311 47 10
NIP 8 52-22-08-689, REGON 81082134

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	2 035 817,85	2 063 161,11	A	Kapitał (fundusz) własny	4 705 830,16	5 047 953,47
I	Wartości niematerialne i prawne	31 312,56	100 736,93	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 928 325,00	1 428 340,85
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	31 312,56	100 736,93				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 004 505,29	1 960 100,68	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 999 585,29	1 960 100,68		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	930 786,40	951 451,24		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	193 402,40	121 088,50		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	508 396,49	520 560,94				
2	Środki trwałe w budowie	4 920,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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	VI	Zysk (strata) netto	-137 945,17	2 704 162,29
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 071 377,55	1 095 947,40
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- długoterminowa		
	- 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	1 112,00	1 112,00
	- 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	1 112,00	1 112,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- 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	1 112,00	1 112,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 323,50	III	Zobowiązania krótkoterminowe	540 919,46	481 043,19
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 323,50	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 741 389,86	4 080 739,76		- do 12 miesięcy		
I	Zapasy	25 012,16	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	25 012,16	0,00	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	1 156 778,53	973 843,29	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	540 919,46	481 043,19
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:	382 505,39	348 063,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	382 505,39	348 063,25

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 weksłowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	147 763,76	110 451,16
3	Należności od pozostałych jednostek	1 156 778,53	973 843,29	h)	z tytułu wynagrodzeń	10 650,31	22 528,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 062 852,93	827 698,39	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	1 062 852,93	827 698,39	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	529 346,09	613 792,21
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	93 925,60	146 144,90	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	529 346,09	613 792,21
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	409 063,51	461 657,23
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 528 175,57	3 081 565,29		– krótkoterminowe	120 282,58	152 134,98
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 528 175,57	3 081 565,29				
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	2 528 175,57	3 081 565,29				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 528 175,57	3 081 565,29				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 423,60	25 331,18				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 777 207,71	6 143 900,87		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 777 207,71	6 143 900,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZDZ


Szczecińskie Centrum Zdrowia
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
 tel. 91 311 47 10
 NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

DYREKTOR
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZDZ
 prof. dr hab. Bogdan Karakiewicz

Szczecińskie Centrum Zdrowia

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane) 70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
 tel. 91 311 47 10

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	NIP 852-22-08-689, REGON 810821342 Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-137 945,17									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00									
Pozostałe* ¹⁾										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-90 747,86									
<small>Przychody opodatkowane w sposób szczególny w ramach ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ustawy o podatku akcyzowym, ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, ustawy o podatku od spadku i darowizny oraz ustawy o podatku od gier i niektórych loteriach, w tym o zmianie niektórych przepisów i ustawy o zmianie niektórych przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych</small>	-85 747,86			12	4	14				
dofinansowanie NFZ do audytu bezpieczeństwa informatycznego	-5 000,00			12	4	14				
Pozostałe* ¹⁾										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00								
Pozostałe ^{*)}									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	115 635,11								
<small>odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych niematerialnych o okresie użytkowania nieprzekraczającym 12 miesięcy, w tym dofinansowanych z NFZ</small>	110 635,11				16	1	48		
<small>Koszty audytu bezpieczeństwa informatycznego w części dofinansowanej przez NFZ</small>	5 000,00				16	1	48		
Pozostałe ^{*)}									
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00								
Pozostałe ^{*)}									

G Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00								
Pozostałe*									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00								
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	5 532,00								
Wartość polisy OC sfinansowane przez Gminę Miasto Szczecin	5 532,00				12	1	6a		
Pozostałe*									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-107 525,92								
K. Podatek dochodowy	0,00								

*1 W wierszu można wykazać łącznie co najwyżej o wartościach niższych niż 20 000 zł

GŁÓWNA KASOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
Jolanta Jendzik

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.gofin.pl
Wersja programu: 3.17.63.0, druku: 1486.2699.1.5

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Prof. Dr hab. n. med. Karakiewicz

Szczecińskie Centrum Zdrowia
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
tel. 91 311 47 10

NIP 852-22-98-689, REGON 810821342

Rok 2022

str.1

Załącznik: nr 1: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w złotych
Przychody		
1.	Przychody ze sprzedaży	8 731 398,54
2.	Przychody finansowe	28 001,70
3.	Pozostałe przychody operacyjne	376 883,11
4.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niepłatnie (-)	-85 747,86
5.	Dofinansowanie NFZ do audytu bezpieczeństwa	-5 000,00
6.	Polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin	5 532,00
Razem przychody podatkowe		9 051 067,49
Koszty		
1.	Koszty rodzajowe	9 256 162,19
2.	Koszty operacyjne pozostałe	16 662,58
3.	Koszty finansowe	1 403,75
4.	Koszty audytu bezpieczeństwa w części dofinansowanej przez NFZ	-5 000,00
5.	Odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niepłatnie (-)	-110 635,11
Razem koszty podatkowe		9 158 593,41
Wynik podatkowy (przychody - koszty)		
1.	Przychód podatkowy	9 051 067,49
2.	Koszty podatkowe (-)	9 158 593,41
Dochód podatkowy (+)/strata podatkowa (-)		-107 525,92

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP 20Z
Joanna Wójciszuk

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP 20Z
prof. dr hab. ab. Andrzej Barakiewicz

Szczecińskie Centrum Zdrowia
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
 tel. 91 311 47 10
 NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

str. 2

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w złotych
1.	Wynik bilansowy 2021	-137 945,17
	Korekta wyniku finansowego - przychody:	
2.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równoległe do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niedpłatnie (-)	-85 747,86
	Dofinansowanie NFZ do audytu bezpieczeństwa	-5 000,00
	Polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin	5 532,00
	Korekta wyniku finansowego - koszty:	
3.	Koszty audytu bezpieczeństwa informatycznego w części dofinansowanej przez NFZ	5 000,00
	Odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niedpłatnie (-)	110 635,11
	Dochód podatkowy (+)/ strata podatkowa (-)	-107 525,92

GEŁOWNA KSIEGOWA
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Janczuk


 DYREKTOR
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
 prof. dr hab. Beata Karakiewicz

