

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

| Lp.      | Treść  | Stan na 31-12-2022     | Stan na 31-12-2021     |
|----------|--|------------------------|------------------------|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>                     | <b>6 684 999,52 zł</b> | <b>6 748 263,79 zł</b> |
|          | - od jednostek powiązanych   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 6 684 999,52 zł        | 6 748 263,79 zł        |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                           | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>6 665 164,93 zł</b> | <b>6 404 502,02 zł</b> |
| I        | Amortyzacja  | 173 709,83 zł          | 191 273,32 zł          |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 220 796,20 zł          | 271 304,68 zł          |
| III      | Usługi obce  | 3 460 391,38 zł        | 3 267 309,26 zł        |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 21 769,29 zł           | 13 766,20 zł           |
|          | podatek akcyzowy   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| V        | Wynagrodzenia  | 2 294 269,30 zł        | 2 201 877,37 zł        |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                 | 455 050,25 zł          | 442 920,31 zł          |
|          | - emerytalne   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 39 178,68 zł           | 16 050,88 zł           |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | <b>19 834,59 zł</b>    | <b>343 761,77 zł</b>   |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>109 106,25 zł</b>   | <b>126 357,27 zł</b>   |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                             | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| II       | Dotacje  | 7 866,91 zł            | 31 276,83 zł           |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 101 239,34 zł          | 95 080,44 zł           |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>1 100,50 zł</b>     | <b>337,80 zł</b>       |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                           | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 1 100,50 zł            | 337,80 zł              |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                        | <b>127 840,34 zł</b>   | <b>469 781,24 zł</b>   |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>0,00 zł</b>         | <b>0,00 zł</b>         |
| I        | Dewidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| II       | Odsetki, w tym:  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - od jednostek powiązanych   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                 | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - w jednostkach powiązanych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| V        | Inne   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>0,00 zł</b>         | <b>0,00 zł</b>         |
| I        | Odsetki, w tym:  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - dla jednostek powiązanych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                               | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
|          | - w jednostkach powiązanych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| IV       | Inne   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>  | <b>127 840,34 zł</b>   | <b>469 781,24 zł</b>   |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00 zł</b>         | <b>0,00 zł</b>         |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b>               | <b>0,00 zł</b>         | <b>0,00 zł</b>         |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>   | <b>127 840,34 zł</b>   | <b>469 781,24 zł</b>   |

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i miejsce sporządzenia: Czersk, 2023-03-24

kierownik jednostki

Wiesława Biesek  
 Główny Księgowy  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czersku

Aleksandra Stasińska  
 Dyrektor  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czersku

# BILANS

|  | na dzień<br>31.12.2022 | na dzień<br>31.12.2021 | na dzień<br>31.12.2022  | na dzień<br>31.12.2021 |
|--|------------------------|------------------------|---|------------------------|
| <b>A K T Y W A</b>   |                        |                        |   |                        |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>4 685 126,64 zł</b> | <b>4 528 458,69 zł</b> | <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>5 546 077,87 zł</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 1 353,00 zł            | 4 059,00 zł            | I. Kapitał (fundusz) własny - Fundusz założycielski (podstawowy)                                  | 4 395 731,67 zł        |
| 1. Koszy zakończonych prac rozwojowych   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 728 187,16 zł          |
| 2. Wartość firmy   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)       | 0,00 zł                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 1 353,00 zł            | 4 059,00 zł            | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00 zł                |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00 zł                |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 4 683 773,64 zł        | 4 524 399,69 zł        | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00 zł                |
| 1. Środki trwałe   | 4 629 799,64 zł        | 4 465 974,69 zł        | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00 zł                |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 350 600,00 zł          | 350 600,00 zł          | - na udziały (akcje) własne   | 0,00 zł                |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 4 029 720,94 zł        | 3 927 160,68 zł        | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 294 318,70 zł          |
| c) urządzenia techniczne i maszyny   | 99 582,61 zł           | 93 217,80 zł           | VI. Zysk (strata) netto   | 127 840,34 zł          |
| d) środki transportu   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00 zł                |
| e) inne środki trwałe  | 149 896,09 zł          | 194 986,21 zł          | <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>860 534,29 zł</b>   |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 53 974,00 zł           | 58 425,00 zł           | I. Rezerwy na zobowiązania  | 0,00 zł                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00 zł                |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00 zł                |
| 1. Od jednostek powiązanych  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - długoterminowa  | 0,00 zł                |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - krótkoterminowa   | 0,00 zł                |
| 3. Od pozostałych jednostek  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00 zł                |
| IV. Inwestycje długoterminowe  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - długoterminowe  | 0,00 zł                |
| 1. Nieruchomości   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - krótkoterminowe   | 0,00 zł                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | II. Zobowiązania długoterminowe   | 0,00 zł                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00 zł                |
| a) w jednostkach powiązanych   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00 zł                |
| - udziały lub akcje  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00 zł                |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | a) kredyty i pożyczki   | 0,00 zł                |
| - udzielenie pożyczki  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00 zł                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | c) inne zobowiązania finansowe  | 0,00 zł                |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł                | 0,00 zł                | d) zobowiązania wekslowe  | 0,00 zł                |
| - udziały lub akcje  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | e) inne   | 0,00 zł                |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | III. Zobowiązania krótkoterminowe   | 392 913,99 zł          |
| - udzielenie pożyczki  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 0,00 zł                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00 zł                |
| c) w pozostałych jednostkach   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - do 12 miesięcy  | 0,00 zł                |
| - udziały lub akcje  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00 zł                |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | b) inne   | 0,00 zł                |
| - udzielenie pożyczki  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00 zł                |
| d) w pozostałych jednostkach   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - do 12 miesięcy  | 0,00 zł                |
| - udziały lub akcje  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00 zł                |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | b) inne   | 0,00 zł                |
| - udzielenie pożyczki  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   | 383 807,72 zł          |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | a) kredyty i pożyczki   | 0,00 zł                |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00 zł                |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | 0,00 zł                | 0,00 zł                | c) inne zobowiązania finansowe  | 0,00 zł                |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 0,00 zł                | 0,00 zł                | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 253 753,78 zł          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - do 12 miesięcy  | 253 753,78 zł          |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>1 721 485,52 zł</b> | <b>1 727 403,35 zł</b> | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00 zł                |
| I. Zapasy  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | <b>248 200,91 zł</b>  | 0,00 zł                |
| 1. Materiały   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   | 0,00 zł                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   | 0,00 zł                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   | 0,00 zł                |
| 4. Towary  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   | 0,00 zł                |

| A K T Y W A   |  | na dzień<br>31.12.2022 | na dzień<br>31.12.2021 | P A S Y W A   |  | na dzień<br>31.12.2022 | na dzień<br>31.12.2021 |
|---|--|------------------------|------------------------|---|--|------------------------|------------------------|
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| II. Należności krótkoterminowe  |  | 612 486,05 zł          | 386 285,05 zł          | f) zobowiązania wekslowe  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ty. pub-praw. |  | 90 940,20 zł           | 0,00 zł                |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | h) z tytułu wynagrodzeń   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| - do 12 miesięcy  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | i) inne   |  | 39 113,74 zł           | 71 323,83 zł           |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 4. Fundusze specjalne   |  | 9 106,27 zł            | 6 641,02 zł            |
| b) inne   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | IV. Rozliczenia międzyokresowe  |  | 467 620,30 zł          | 214 291,15 zł          |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 1. Ujemna wartość firmy   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  |  | 467 620,30 zł          | 214 291,15 zł          |
| - do 12 miesięcy  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - długoterminowe  |  | 460 646,85 zł          | 206 424,30 zł          |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                | - krótkoterminowe   |  | 6 973,45 zł            | 7 866,85 zł            |
| b) inne   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  |  | 612 486,05 zł          | 386 285,05 zł          |   |  |                        |                        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |  | 518 238,59 zł          | 279 593,37 zł          |   |  |                        |                        |
| - do 12 miesięcy  |  | 518 238,59 zł          | 279 593,37 zł          |   |  |                        |                        |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ty. pub-praw. |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| c) inne   |  | 94 247,46 zł           | 106 691,68 zł          |   |  |                        |                        |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   |  | 1 108 999,47 zł        | 1 341 123,30 zł        |   |  |                        |                        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   |  | 1 108 999,47 zł        | 1 341 123,30 zł        |   |  |                        |                        |
| a) w jednostkach powiązanych  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - udziały lub akcje   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - inne papiery wartościowe  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - udzielenie pożyczki   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| b) w pozostałych jednostkach  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - udziały lub akcje   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - inne papiery wartościowe  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - udzielenie pożyczki   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   |  | 1 108 999,47 zł        | 1 341 123,30 zł        |   |  |                        |                        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  |  | 1 108 999,47 zł        | 1 341 123,30 zł        |   |  |                        |                        |
| - inne środki pieniężne   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| - inne aktywa pieniężne   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE   |  | 0,00 zł                | 0,00 zł                |   |  |                        |                        |
| <b>Aktywa razem :</b>   |  | <b>6 406 612,16 zł</b> | <b>6 255 867,04 zł</b> | <b>Pasywa razem :</b>   |  | <b>6 406 612,16 zł</b> | <b>6 255 867,04 zł</b> |

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wiesława Blesiek  
Główny Księgowy  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czersku

Data i miejsce sporządzenia: Czersk, 2022-03-24

Kierownik, jednostka

Aleksandra Stasińska  
Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czersku