

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2023 do 31.12.2023

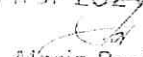
jednostka obliczeniowa: zł

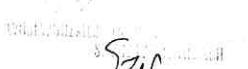

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	9 736 278,61	9 522 385,85	A	Kapitał (fundusz) własny	15 898 341,22	15 522 823,26
I	Wartości niematerialne i prawne	49 209,13	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 204 499,39	3 204 499,39
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 318 323,87	11 606 525,10
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	49 209,13		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 687 069,48	9 522 385,85	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	9 687 069,48	9 522 385,85		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	477 000,30	477 000,30		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 479 848,05	5 604 157,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	614 022,22	353 888,42	VI	Zysk (strata) netto	375 517,96	711 798,77
d)	środki transportu	2 421 160,36	2 412 252,80	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	695 038,55	675 086,75	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 233 330,16	6 322 813,61
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 367,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	1 367,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	0,00	1 367,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 590 209,51	2 608 444,77
	– udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 272 949,00	2 300 312,68
B	Aktywa obrotowe	12 395 392,77	12 323 251,02	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	396 117,95	348 178,87	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	320 278,06	270 132,77	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	440 359,89	326 035,32
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	440 359,89	326 035,32
4	Towary	75 839,89	78 046,10		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 624 593,51	647 381,44	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 019 773,43	1 019 437,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	781 373,47	910 007,33
	– do 12 miesięcy			i)	inne	31 442,21	44 832,35
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	317 260,51	308 132,09
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 643 120,65	3 713 001,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 643 120,65	3 713 001,84
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	2 856 799,77	3 068 293,71
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	786 320,88	644 708,13
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 624 593,51	647 381,44				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 308 401,39	226 747,44				
	– do 12 miesięcy	2 308 401,39	226 747,44				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 396,51	457,36			
c)	inne	308 024,89	420 176,64			
d)	dochodzone na drodze sądowej	6 770,72				
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 349 352,12	11 286 532,59			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 349 352,12	11 286 532,59			
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	8 400 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	8 400 000,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 349 352,12	2 886 532,59			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	349 352,12	386 532,59			
	– inne środki pieniężne	9 000 000,00	2 500 000,00			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 329,19	41 158,12			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	22 131 671,38	21 845 636,87			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			22 131 671,38	21 845 636,87	

03.04.2014.

Główny Księgowy
WSP-R SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska



Krystyna Szczęśliwa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 456 015,23	21 300 770,35
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 405 998,63	21 238 679,67
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	50 016,60	62 090,68
B	Koszty działalności operacyjnej	24 337 889,73	21 562 309,40
I	Amortyzacja	1 165 946,95	1 218 737,89
II	Zużycie materiałów i energii	1 136 730,60	1 134 575,50
III	Usługi obce	3 323 042,09	2 473 775,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	91 112,43	69 008,27
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	15 193 063,41	13 602 871,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 209 864,35	2 845 765,20
	– emerytalne	1 343 868,80	1 195 638,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	179 718,58	169 896,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 411,32	47 678,49
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-881 874,50	-261 539,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	686 826,67	732 683,18
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	406,50	2 642,64
II	Dotacje	646 196,75	671 426,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	40 223,42	58 613,69
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 789,30	47 263,71
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	12 789,30	47 263,71
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-207 837,13	423 880,42
G	Przychody finansowe	583 361,37	288 202,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	583 361,37	288 202,89
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	6,28	0,54
I	Odsetki, w tym:	6,28	0,54
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	375 517,96	712 082,77
J	Podatek dochodowy	0,00	284,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	375 517,96	711 798,77

03.04.2024v.

Główny Księgowy
 WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Marin Perkowski

[Signature]
 Andrzej Szczęśliwy

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	375 517,96	711 798,77
II.	Korekty razem	-1 982 619,47	1 444 801,69
1.	Amortyzacja	1 165 946,95	1 218 737,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-471 477,97	-278 756,19
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-406,50	-10 293,36
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 367,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-47 939,08	25 767,39
7.	Zmiana stanu należności	-1 977 212,07	200 070,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 235,26	516 047,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-631 928,54	-226 772,07
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 607 101,51	2 156 600,46
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	8 871 884,47	5 839 049,55
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	406,50	10 293,36
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	8 871 477,97	5 828 756,19
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	8 871 477,97	5 828 756,19
	- zbycie aktywów finansowych		5 550 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	471 477,97	278 756,19
	- inne wpływy z aktywów finansowych	8 400 000,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 111 963,43	8 563 516,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 111 963,43	163 516,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	8 400 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	8 400 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		8 400 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 759 921,04	-2 724 466,68
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	310 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	310 000,00	
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	310 000,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6 462 819,53	-567 866,22
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 462 819,53	-567 866,22
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 886 532,59	3 454 398,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	9 349 352,12	2 886 532,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	9 751,62	10 132,19

05.04.2024.

Główny Księgowy
 WSPR SP ZOZ w Suwałkach
 Maria Perkowska

[Podpis]
 Kierownik Skarbnictwa

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 522 823,26	14 811 024,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 522 823,26	14 811 024,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 204 499,39	3 204 499,39
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 204 499,39	3 204 499,39
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 606 525,10	9 737 258,57
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	711 798,77	1 869 266,53
	a) zwiększenie (z tytułu)	711 798,77	1 869 266,53
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	711 798,77	1 869 266,53
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 318 323,87	11 606 525,10
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	711 798,77	1 869 266,53
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	711 798,77	1 869 266,53
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	711 798,77	1 869 266,53
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	711 798,77	1 869 266,53
	- odpis na fundusz zakładu	711 798,77	1 869 266,53
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	375 517,96	711 798,77
	a) zysk netto	375 517,96	711 798,77
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 898 341,22	15 522 823,26
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 898 341,22	15 522 823,26

03.04.2016.

Główny Księgowy
 WSPR SP ZOZ w Suwałkach
 Maria Perkowska

SKYP

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023 WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO SP ZOZ W SUWAŁKACH

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej od 01.01.2001r. z siedzibą w Suwałkach, ul. Mickiewicza 11.
2. Jednostka prowadzi działalność usługową – usługi wyjazdowe pogotowia ratunkowego, warsztatowe, diagnostyczne, transportowe, działalność handlową – sklep motoryzacyjny
3. Zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Białymstoku ul. Mickiewicza 103, XII Wydział Gospodarczy, nr KRS: 0000056864.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
5. Czas trwania zakładu jest nieograniczony.
6. Przyjęty w zakładzie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Sporządzone jest w złotych i groszach.
8. Sprawozdanie finansowe jednostki sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
9. Kierownik jednostki jest świadomy ryzyk i zagrożeń jakie mogą wpływać na działalność. W granicach możliwości jednostki podejmowane są konieczne działania zapobiegające ziszczeniu się ryzyk, co uzasadnia przyjęcie założenia o kontynuacji działalności przez Wojewódzką Stację Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach.
10. Sprawozdanie sporządzono zgodnie z załącznikiem Nr 1 ustawy o rachunkowości i składają się z:
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu,
 - 3) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale własnym,
 - 5) rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
 - 6) dodatkowych informacji i objaśnień.

Dane ujęte w sprawozdaniu są porównywalne.


II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Rzeczowe elementy majątku trwałego o wartości równej i wyższej 500 zł do 1 000zł ewidencjonuje się w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu i obejmuje się ewidencją pozabilansową,


- b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 3.500 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów – dotyczy to zakupu komputerów i innych urządzeń technicznych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,
 - d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,
 - e) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje metodą liniową.
 - f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Towary handlowe objęte są ewidencją wartościową i wycenia się je według cen detalicznych sprzedaży. Towary w sklepie motoryzacyjnym przyjmuje się na stan według cen zakupu netto z uwzględnieniem narzutów na marżę i VAT. Rozchód towarów następuje według metody FIFO. Zakupione materiały przyjmuje się na stan według cen zakupu brutto, gdyż jednostka prowadzi podstawową działalność niepodlegającą podatkowi VAT. Rozchód materiałów dokonuje się według potrzeb jednostki według zasady FIFO.
4. Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.
5. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i świadczenia pracownicze.

Sporządzono dnia: 03.04.2024r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska

Dyrektor

DYREKTOR
SPÓŁDZIELNIA WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Krzysztof Szczypliński

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2023 Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach

Ustęp I. Dodatkowe informacje 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 (zał.2.1.1 oraz zał.2.1.2)

A. Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie:

1. Wartość brutto na początek okresu 01.01.2023 r.	20 548 490,20
a) zwiększenia	
zakup	1 062 754,30
otrzymane nieodpłatnie	267 876,28
b) zmniejszenia	
sprzedaż	0,00
likwidacja	22 675,94
2. Wartość brutto na koniec okresu 31.12.2023r.	21 856 444,84
3. Umorzenie na początek okresu 01.01.2023r.	11 026 104,35
a) zwiększenia	
amortyzacja	1 165 946,95
b) zmniejszenia	
sprzedaż	0,00
likwidacja	22 675,94
4. Umorzenie na koniec roku 31.12.2023r.	12 169 375,36
5. Wartość netto środków trwałych na koniec okresu 31.12.2023r.	9 687 069,48

B. Wartości niematerialne i prawne:

1. Wartość brutto na początek okresu 01.01.2023r.	593 347,07
a) zwiększenia	49 209,13
b) zmniejszenia	0,00
2. Wartość brutto na koniec okresu 31.12.2023r.	642 556,20
3. Umorzenie na początek okresu 01.01.2023r.	593 347,07
a) zwiększenia	0,00
b) zmniejszenia	0,00
4. Umorzenie na koniec okresu 31.12.2023r.	593 347,07
5. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2023r.	49 209,13

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

3. Kwotę 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. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Brak

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	491	206 172,80	0	0	206 172,80
2.	669	3 160,00	0	0	3 160,00

Środki trwale przyjęte na podstawie umowy użyczenia z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego . Jest to sprzęt przekazany w ramach Projektu Informatycznego dotyczącego przygotowania, budowy i wdrożenia „Systemu informatycznego powiadamiania ratunkowego, na potrzeby Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego”. Tablety stosowane w karetkach otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Terminale płatnicze otrzymane w nieodpłatne użytkowanie z Fundacji Polska Bezgotówkowa.

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

Brak

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

Nie dokonano odpisów wartości należności.

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

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach posiada Fundusz Założycielski w wysokości 3 204 499,39zł.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zakładu	11 606 525,10		711 798,77			12 318 323,87
2.	Rezerwow	0					0
3.	Z aktualizacji wyceny	0					0

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk bilansowy w kwocie 375 517,96 zł proponujemy przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwakach nie utworzyła w 2023 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2022r. wyniosła 2 442 533,36 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2023r. Wpłyne ona ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2023 r. wyniosła 2 973 690,61 zł. Różnica między stanem na początku, a końcem okresu w wysokości 531 157,25 zł, powiększyłaby koszty za 2023r. i wpłynęłaby ujemnie na wynik finansowy 2023r.

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

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie wystąpiły zobowiązania majątkowe

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2023r. 25 329,19

z tego:

- prenumerata prasy	15 056,47
- abonament telefoniczny	332,04
- ubezpieczenia komunikacyjne	583,31
- odsetki na lokacie bankowej	9 357,37

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2023r. wynoszą	3 643 120,65
z tego:	
1. Krótkoterminowe międzyokresowe przychodów	786 320,88
- z art.8 ustawy o działalności leczniczej	300 125,49
- związanie z projektami unijnymi	393 240,32
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	92 955,07
2. Długoterminowe międzyokresowe rozliczenia przychodów	2 856 799,77
z tego:	
- art.8 ustawy o działalności leczniczej	1 626 092,10
- związane z projektami unijnymi	984 449,11
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	246 258,56

15. 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; **Nie dotyczy.**

16. Łączną kwotę 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.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy.

17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art.28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek [kapitałowych].

Nie dotyczy.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w :

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r.-Prawo bankowe (Dz. U. z 2021r. poz. 2439, z późn. Zm.),

b) art.3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o Spółdzielczych Kasach Oszczędnościowo-Kredytowych (Dz. U. z 2022r. poz. 924, 1358, 1488 i 1933).

Na dzień 31.12.2023r. rachunek VAT wykazuje saldo 133,71zł.

19. Liczbę 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.

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Sprzedaż wyłącznie krajowa

	Wyszczególnienie	2022r.	2023 r.
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	18 437 620,74	22 200 946,41
2	Podlaski Urząd Wojewódzki	1 613 524,85	0,00
3	Ministerstwo Zdrowia	0,00	0,00
	Razem:	20 051 145,59	22 200 946,41

Pozostała działalność:

L.p.	Wyszczególnienie	2022 r.	2023 r.
1	Usługi medyczne innym jednostkom służby zdrowia	771 844,08	846 388,62
2	Pozostałe usługi medyczne	78 964,53	61 359,58
3	Usługi transportowe	81 859,00	39 597,40
4	Usługi diagnostyczne	73 569,10	73 273,92
5	Usługi warsztatowe	28 883,66	27 845,44
7	Usługi wynajmu	150 111,29	155 299,46
8	Usługi parkingowe	2 302,42	1 287,80
	Razem:	1 187 534,08	1 205 052,22
9	Sprzedaż towarów i materiałów	62 090,68	50 016,60
	Razem:	1 249 624,20	1 255 068,82
	Ogółem:	21 300 770,35	23 456 015,23

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,

- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dokonano odpisów aktualizujących środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Przychody 2023r.	Koszty 2023r.	Przychody 2024r.	Koszty 2024r.
0	0	0	0

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nie wystąpiły.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za 2023r.

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1 Zysk brutto za dany rok	375 517,96
2. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym (-)	9 357,37
3. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych (-)	69 881,19
4. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (+)	9 942,69
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych (+)	661 388,79
6. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (+)	125 697,20
7. Koszty uznawane za koszty za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	565 112,59
8. Strata z lat ubiegłych (-)	0,00
9. Inne zmiany podstawy opodatkowania (-)	528 195,49
10. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
11. Podatek dochodowy	0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie dotyczy

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

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

**Zestawienie poniesionych w 2023 r. i planowanych na 2024 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2023 r.	Koszty planowane na 2024 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	49 209,13	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: – na ochronę środowiska	1 330 630,58 0,00	945 060,00 0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: – na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00 0,00	0,00 0,00
	Razem	1 379 839,71	945 060,00

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Wykaz otrzymanych w 2023r. darowizn i dotacji:

Lp.	Wyszczególnienie	Otrzymana kwota dotacji na środki ochrony osobistej	Otrzymana kwota dotacji na środki trwałe
1	Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego – „Modernizacja infrastruktury informatycznej w Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach”		310 000,00zł
2	Otrzymane nieodpłatnie urządzenie wielofunkcyjne Konica Minolta Bizhub		2 000,00zł
3	Otrzymane nieodpłatnie rękawice nitrylowe od Wojewody	2 200,00zł	
3	Otrzymane nieodpłatnie od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – defibrylator LIFEPAK 15 1 sztuka		63 041,62zł
4	Otrzymane nieodpłatnie od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – urządzenie do kompresji klatki piersiowej LUCAS 2 sztuki		99 125,66zł
5	Otrzymane nieodpłatnie od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – respirator MEDUMAT STANDARD2 with Co2 2 sztuki		103 709,00zł
	RAZEM	2 200,00zł	577 876,28zł

11. 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.

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020r. [poz.1645]), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. **Nie wystąpiły.**

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

Ustęp IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. 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;

Przepływy z działalności operacyjnej.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Zmiana stanu
Zysk netto		375 517,96	375 517,96
<u>Korekty o pozycje :</u>			
- amortyzacja		1 165 946,95	1 165 946,95
- odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-471 477,97	-471 477,97
- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-406,50	-406,50
- zmiana stanu rezerw	1 367,00	0,00	-1 367,00
- zmiana stanu zapasów	348 178,87	396 117,95	-47 939,08
- zmiana stanu należności	647 381,44	2 624 593,51	-1 977 212,07
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 608 444,77	2 590 209,51	-18 235,26
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywa)	41 158,12	25 329,19	15 828,93
(pasywa)	3 713 001,84	3 643 120,65	-69 881,19
		-577 876,28	-577 876,28
Przepływy pieniężne netto			-1 607 101,51

Na ujemny wynik przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej decydujący wpływ miała zmiana stanu zapasów, zmiana stanu należności krótkoterminowych oraz zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywa).

Zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych skorygowano o otrzymaną dotację 310 000,00 oraz o otrzymany nieodpłatnie sprzęt medyczny z Rządowej Agencji rezerw Strategicznych.

Przepływy operacyjne na poziomie -1 607 101,51 zł., jak i zysk netto w wysokości 375 517,96 zł., mówią o prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Przepływy z działalności inwestycyjnej :

- nabycie składników majątku trwałego - wydatki	1 111 963,43
- inne wpływy z aktywów finansowych – wpływy	8 400 000,00
- odsetki – wpływy	471 477,97
- sprzedaż składników majątku trwałego - wpływy	406,50
Przepływy pieniężne	7 759 921,04

W 2023r. z własnych środków sfinansowaliśmy zakup ambulansu typu C oraz częściowo sfinansowaliśmy modernizację infrastruktury informatycznej.

Na dzień 31.12.2022r. wystąpiły lokaty pieniężne dłuższe niż 3 miesiące na kwotę 8 400 000,00zł i wykazane w bilansie w pozycji B.III.1.b. Natomiast na 31.12.2023r. nie było lokat dłuższych niż 3 miesiące. W związku z powyższym inne krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie 8 400 000,00zł w 2023r. weszły jako wpływy z aktywów finansowych.

Przepływy z działalności finansowej:

- otrzymana dotacja na modernizację infrastruktury informatycznej 310 000,00.

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wynoszą 310 000,00zł.

Ustęp V. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

Informacje o:

1. 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

2. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. 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;

- członek organu zarządzającego lub jednostki dominującej
- członek organu nadzorującego
- członkowie rodziny

- partner życiowy
- dzieci partnera życiowego
- spółka kontrolowana lub współkontrolowana
- spółka stowarzyszona
- wspólne przedsięwzięcie

Nie dotyczy

3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2023	Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2022
1.	Wyższy personel medyczny	-	-
2.	Średni personel medyczny	80,50	79,50
3.	Personel pomocniczy	-	-
4.	Pracownicy zaplecza technicznego	17,33	18,00
5.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	13,00	13,00
6.	Ogółem	110,83	110,50

Ogółem liczba zatrudnionych wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 0,33 etatu z uwagi na zmianę formy zatrudnienia.

4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych 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

5. kwotach 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 dotyczy

6. wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art..2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

Obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego za 2023r. wykona firma : Kancelaria Biegłego Rewidenta „DORADCA-POLAUDIT” Alicja Stefańska z siedzibą w 16-400 Suwałki, ul. Modrzewiowa 7. Należność wynagrodzenia netto 14.000,00 zł.

Ustęp VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. 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

2. 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;

Dnia 24 lutego 2022r. wybuchła wojna na Ukrainie. W ocenie Jednostki nie będzie miało to istotnego negatywnego wpływu na zdolność do kontynuowania działalności.

Z dniem 1 kwietnia 2022r. Narodowy Fundusz Zdrowia zakończył finansowanie zespołów transportu sanitarnego COVID-19 oraz mobilnych zespołów wymazowych na podstawie wpisu do wykazu podmiotów leczniczych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej, w tym transportu sanitarnego, w związku z przeciwdziałaniem COVID-19.

3. 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.

4. informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane są porównywalne.

Ustęp VII. objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nie dotyczy.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy.

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń do kontynuacji działalności.

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również

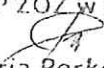
opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Sytuacja majątkowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie. Nie istnieją fakty i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności WSPR SP ZOZ w Suwałkach. Jednostka rozszerzyła zakres świadczonych usług o świadczenie udzielane przez zespół transportu medycznego od dnia 01 marca 2023r. Z uwagi na rozpoczętą 24 lutego 2022 roku wojnę na Ukrainie, Jednostka na bieżąco monitoruje ryzyka związane z funkcjonowaniem. Dyrektor wraz z Radą Społeczną na bieżąco podejmuje wszelkie możliwe działania zapobiegające negatywnym wpływom pandemii i konfliktu zbrojnego na funkcjonowanie jednostki.

Ustęp X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

1. Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie ma

Sporządził: Maria Perkowska
Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska
Suwałki, dnia 03.04.2024r.

Krystyna Szczypiń
/ kierownik jednostki /
DYREKTOR
PROJEKTOWANIE ZACIŁ, PODZIEMIA NATURALNEGO
SP. Z O.O. SUWAŁKACH

Krystyna Szczypiń