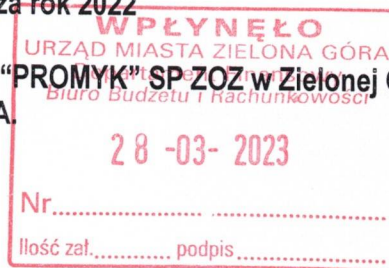


## Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2022

Zespołu Rehabilitacji Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej "PROMYK" SP ZOZ w Zielonej Górze  
przy ul. Głowackiego 8A



### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .

Zespół "PROMYK" SP ZOZ w Zielonej Górze został powołany Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIII/ 246/ 2000 w Zielonej Górze dnia 22.02.2000r. Wpisany do Rejestru Sądowego pod nr 0000026170, rozpoczął swoją działalność od 01.09.2000 r. i nadal ją kontynuuje. Celem działania Zespołu "Promyk" jest udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji leczniczej i profilaktycznej zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz osiąganie standardów jakości w zakresie udzielanych świadczeń zdrowotnych.

1. Okres działalności Zespołu nie jest ograniczony .
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3. Zespół Promyk SP ZOZ jest jednostką samodzielną i nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości :
  - rok kalendarzowy jest rokiem obrotowym, w skład którego wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze,
  - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości,
  - środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są metodą liniową, w równych ratach miesięcznych do wysokości wartości początkowej),
  - inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
  - należności w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - fundusze własne w wartości nominalnej.
5. Jednostka nie podlega badaniu sprawozdania finansowego, gdyż nie spełnia żadnego z warunków wymienionych w art. 64 pkt. 1. ustawy o rachunkowości.

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki i budowle	1.925.769,55	0	162.813,00	0	162.813,00	0	0	0	0	2.088.582,55
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	357.679,56	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	357.679,56
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	524.183,26	0	34.833,60	0	34.833,60	0	0	0	0	559.016,86
Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	279.178,61	0	784.959,43	0	784.959,43	0	0	0	0	1.064.138,04
<b>Razem</b>	<b>3.086.810,98</b>	<b>0</b>	<b>982.606,03</b>	<b>0</b>	<b>982.606,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.069.417,01</b>

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
904.271,51		41.560,54		41.560,54		945.832,05	1.021.498,04	1.142.750,05
353.330,63		2.093,40		2.093,40		355.424,03	4.348,93	2.255,53
524.183,26		34.833,60		34.833,60		559.016,86	0	0
279.178,61		784.959,43		784.959,43		1.064.138,04	0	0
<b>2.060.964,01</b>		<b>863.446,97</b>		<b>863.446,97</b>		<b>2.924.410,98</b>	<b>1.025.846,97</b>	<b>1.145.006,03</b>



2) **Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencje programów	27.310,25	0	3.444,00	0	0	0	0	0	0	30.754,25
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>27.310,25</b>	<b>0</b>	<b>3.444,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.754,25</b>

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
27.310,25	0	3.444,00	0	0	0	30.754,25	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>27.310,25</b>	<b>0</b>	<b>3.444,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.754,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3) Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

4) Zmiana stanów kapitałów ( funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	własny	zapasowy	
1	2	3	4
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>2.128.667,11</b>	<b>80.484,94</b>	<b>2.209.152,05</b>
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– agio	0	0	0
– podział zysku	0	0	0
– dopłaty	0	0	0
– inne	0	0	0
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– pokrycie straty	0	0	0
– zwrot dopłat	0	0	0
– dywidendy	0	0	0
– inne	0	0	0
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>2.128.667,11</b>	<b>80.484,94</b>	<b>2.209.152,05</b>



## 5) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	174.634,56
2. Zysk netto za rok obrotowy	299.150,65
<b>3. Razem zysk do podziału</b>	<b>473.785,21</b>
4. Proponowany podział zysk :	<b>473.785,21</b>
- szkolenia i kursy z kosztami dojazdu i zakwaterowania	20.000,00
- zakup sprzętu do hydroterapii	80.000,00
- rezerwa	373.785,21

## 6) Rozliczenie podziału zysku za rok 2021

Wyszczególnienie	Zatwierdzony podział zysku z 2020	Wykonanie podziału zysku
1	2	3
1. Szkolenia pracowników	30.000,00	0,00
2. Pozostaje do zagospodarowania ( rezerwa )	144.634,56	0,00
<b>Razem</b>	<b>174.634,56</b>	<b>0,00</b>

## 7) Zobowiązania wg okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okresy wymagalności							
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38.073,71	69.816,84	0	0	0	0	38.073,71	69.816,84
– kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	29.107,57	69.816,84	0	0	0	0	29.107,57	69.816,84
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi								
– zobowiązania wekslowe								
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	8.966,14	0	0	0	0	0	8.966,14	0
– z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Fundusze specjalne	951,83	880,98	0	0	0	0	951,83	880,98
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	951,83	880,98	0	0	0	0	951,83	880,98
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>39.025,54</b>	<b>70.697,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.025,54</b>	<b>70.697,82</b>

### 3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	1.043,40	207,64	-835,76	0
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.026.318,46	1.461.796,87	+435.478,41	0
Inne środki pieniężne, w tym:	0	0	0	0
	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>1.027.361,86</b>	<b>1.462.004,51</b>	<b>+434.642,65</b>	<b>0</b>

### III. Zagadnienia osobowe

#### 1. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w osobach/etatach
1	2
Pracownicy umysłowi	33/29,73
Pracownicy na stanowiskach roboczych	7/6,54
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
<b>Razem</b>	<b>40/36,27</b>



## 2. Wynagrodzenie pracowników ZRDIMN PROMYK

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Pielęgniarki	255.775,70	0
Lekarz	27.847,60	0
Psycholog	20.927,06	0
Logopedzi	89.450,75	0
Fizjoterapeuci, rehabilitanci	502.596,31	0
Terapeuci zajęciowi	287.135,13	0
Pozostały personel niemedyczny	893.916,75	0
Administracja	688.046,65	0
Umowy - zlecenia	249.313,49	0
<b>Razem</b>	<b>3.015.009,44</b>	<b>0,00</b>

## IV Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

### 1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Narodowy Fundusz Zdrowia w tym :	<b>1.434.789,46</b>	<b>1.707.985,21</b>
- rehabilitacja lecznicza	949.734,74	1.185.926,41
- specjaliści	481.054,72	522.058,80
2. Program specjalistyczny Budżet Miasta	<b>1.258.615,00</b>	<b>3.326.217,48</b>
- program specjalistyczny terapeutyczno-opiekuńczy	1.258.615,00	3.326.217,48
3. Odpłatność rodziców w tym:	<b>55.368,60</b>	<b>62.939,00</b>
- wyżywienie	39.223,60	47.075,00
- opłata stała	16.145,00	15.864,00
4. Inne wpływy w tym:	<b>46.071,16</b>	<b>1.458.571,60</b>
- usługi komercyjne	22.609,35	31.520,00
- wynajem	19.200,00	19.200,00
- sprzedaż pozostała	2.594,31	2.203,22
- opieka wytchnieniowa	0	1.375.720,00
- inne	1.667,50	29.928,38
<b>Razem</b>	<b>2.794.844,22</b>	<b>6.555.713,29</b>



2. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>3. Przychody w tym:</b>	<b>123.326,93</b>	<b>11.117,04</b>
NFZ - COVID	35.692,49	10.838,67
NFZ szczepienia COVID	87.634,44	278,37
<b>4. Koszty COVID w tym:</b>	<b>9.264,95</b>	<b>6.354,00</b>
zakup środków ochrony osobistej i testów	8.465,95	6.354,00
zakup usług	799,00	0

3. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	45.449,60	130.059,91
2. Zużycie materiałów i energii	169.450,48	1.323.110,54
3. Usługi obce	794.367,22	1.100.798,41
4. Podatki i opłaty	12.574,02	13.215,80
5. Wynagrodzenia	1.432.547,68	3.015.009,44
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	300.873,55	608.779,40
7. Pozostałe koszty rodzajowe	19.882,96	60.650,91
<b>8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)</b>	<b>2.775.145,51</b>	<b>6.251.624,41</b>
9. Koszty finansowe i operacyjne	0	4.938,23

**3** **Objaśnienia w zakresie wyniku finansowego:**

- przychody ogółem	6.555.713,29
- koszty ogółem	6.256.562,64
- wynik finansowy – zysk	299.150,65

Zielona Góra, 15.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Ladażyńska

Zespół Rehabilitacji Dzieci i Młodzieży  
Niepełnosprawnej "Promyk" SPZOZ

Dyrektor

Magdalena Biniszkiewicz