

UCHWAŁA NR LVII/357/2023
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 29 czerwca 2023 r.

**w sprawie rocznego sprawozdania finansowego Nowodworskiego Centrum Medycznego
w Nowym Dworze Mazowieckim za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

Na podstawie art. 121 ust. 1 i 3 oraz ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991 z późn.zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

/-/Zdzisław Szmytkowski

(dane jednostki)

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	40 602 547,62	33 317 201,54	A	Kapitał (fundusz) własny	1 384 734,51	7 586 791,23
I	Wartości niematerialne i prawne	222 408,31	109 480,93	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 745 085,37	9 745 085,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	222 408,31	109 480,93	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	40 380 139,31	33 207 720,61	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	29 172 080,15	29 818 265,32		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 446 775,00	2 446 775,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 362 744,70	22 060 611,90	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 158 294,14	-2 677 890,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 748 303,13	1 239 318,52	VI	Zysk (strata) netto	-6 202 056,72	519 596,39
d)	środki transportu	1 037 474,19	701 749,68	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	2 576 783,13	3 369 810,22	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 652 344,36	33 277 316,53
2	Środki trwałe w budowie	11 208 059,16	3 389 455,29	I	Rezerwy na zobowiązania	9 950,00	9 950,00
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	9 950,00	9 950,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	9 950,00	9 950,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	1 825 734,87	3 025 670,64
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	1 825 734,87	3 025 670,64
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 825 734,87	3 025 670,64
	– 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	14 331 631,56	5 860 244,22
	– udzielone pożyczki			1	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	13 370 758,25	5 081 069,08
B	Aktywa obrotowe	7 434 531,25	7 546 906,22	a)	kredyty i pożyczki	526 747,96	526 747,96
I	Zapasy	1 761 405,28	2 210 937,89	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 761 405,28	2 210 937,89	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 347 194,54	3 281 111,95
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	3 347 194,54	3 281 111,95
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 188 106,46	4 668 614,80	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	7 205 775,66	1 123 672,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 065 571,15	
	– do 12 miesięcy			i)	inne	225 468,94	149 536,41
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	960 873,31	779 175,14
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	30 485 027,93	24 381 451,67
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	30 485 027,93	24 381 451,67
	– do 12 miesięcy	0,00			– długoterminowe	28 601 877,15	22 449 480,28
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 883 150,78	1 931 971,39
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 188 106,46	4 668 614,80				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 057 847,46	4 533 772,91				
	– do 12 miesięcy	5 057 847,46	4 533 772,91				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	102,00				
c)	inne	130 157,00	134 841,89			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	417 493,30	604 472,31			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	417 493,30	604 472,31			
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	417 493,30	604 472,31			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	417 493,30	604 472,31			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 526,21	62 881,22			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	48 037 078,87	40 864 107,76		PASYWA razem (suma poz. A i B)	48 037 078,87 40 864 107,76

NOWODWORSKIE CENTRUM MEDYCZNE
05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI
UL.MIODOWA 2

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Nowy Dwór Mazowiecki, 2023 rok

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

**NOWODWORSKIE CENTRUM MEDYCZNE
w Nowym Dworze Mazowieckim
Ul. Miodowa 2**

CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz
wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim

Do 28.12.2011 r. : Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki
Zdrowotnej

05-100 Nowy Dwór Mazowiecki, ul. Miodowa 2. Zarejestrowany w Krajowym
Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000014181.

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim (następca
prawny SZPZOZ) działa od 29 grudnia 2011 roku - Uchwała XIV/99/2011 Rady
Powiatu Nowodworskiego. Jednostka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego
w Warszawie pod numerem **0000014181**. Numer Identyfikacji Podatkowej SZPZOZ
531-13-31-954.

Numer statystyczny REGON **000306733**

Od 11 lutego 2013 roku dla Nowodworskiego Centrum Medycznego w
Nowym Dworze Mazowieckim- SZPITAL został nadany nowy Nr identyfikacyjny
REGON 000306733-00027 gdzie 000306733 jest numerem identyfikacyjnym Regon a
00027 jest liczbą porządkową jednostki lokalnej utworzonej przez powyższy podmiot .
Od 11 lutego 2013r. dla Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze
Mazowieckim- Przychodnie został nadany nowy Nr identyfikacyjny Regon
000306733-00034, gdzie 000306733 jest numerem identyfikacyjnym Regon a 00034
jest liczbą porządkową jednostki lokalnej utworzonej przez powyższy podmiot.

2. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy, pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
4. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
5. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6. Przedmiotem działalności jednostki jest ochrona zdrowia ludności mieszkającej na terenie powiatu nowodworskiego. W skład całego Zespołu wchodzi następujące jednostki organizacyjne zadaniowe, nie sporządzające odrębnie sprawozdań finansowych:

- I. **Szpital Powiatowy** w ramach którego funkcjonują następujące komórki organizacyjne:

1. Oddział Chorób Wewnętrznych wraz z wydzielonymi łózkami Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego
2. Oddział Chirurgiczny Ogólny wraz z wydzielonymi łózkami urazowo-ortopedycznymi
3. Oddział Ginekologiczno-Położniczy
4. Oddział Noworodkowy (Neonatologiczny)
5. Oddział Dziecięcy (Pediatriczny)
6. Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
7. Blok Operacyjny
8. Apteka Szpitalna
9. Pracownia diagnostyki kardiologicznej
10. Prosektorium

11. Sterylizatornia
12. Szpitalny Oddział Ratunkowy wraz z Izbą Przyjęć

II. **Podstawowa Opieka Zdrowotna NCM** w skład której wchodzi:

1. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Częstokowie Mazowieckim (POZ Nr 4) wraz z filią POZ w Kazuniu Polskim.
2. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Nowym Dworze Mazowieckim (POZ Nr 2) ul. Paderewskiego 7
3. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zakroczymiu (POZ Nr 3)
4. Przychodnia lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Modlinie (POZ)

III. **Zespół Poradni Specjalistycznych**, w skład którego wchodzi:

1. Poradnia rehabilitacyjna
2. Poradnia rehabilitacji narządu ruchu
3. Poradnia chorób zakaźnych
4. Poradnia okulistyczna
5. Poradnia urologiczna
6. Poradnia zdrowia psychicznego
7. Poradnia chirurgii ogólnej
8. Poradnia chirurgii naczyniowej
9. Poradnia terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu
10. Poradnia reumatologiczna
11. Poradnia kardiologiczna
12. Poradnia diabetologiczna
13. Poradnia chorób płuc i gruźlicy
14. Poradnia ginekologiczno-położnicza
15. Poradnia neurologiczna
16. Poradnia dermatologiczna
17. Poradnia medycyny pracy
18. Poradnia stomatologiczna
19. Poradnia otolaryngologiczna
20. Poradnia onkologiczna
21. Dział (pracownia) fizjoterapii
22. Poradnia neonatologiczna
23. Poradnia ortopedyczna

24. Poradnia reumatologiczna dla dzieci
25. Poradnia preluksacyjna
26. Poradnia alergologiczna
27. Poradnia pediatriczna
28. Poradnia chorób wewnętrznych

IV. Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna

1. N i ŚOZ w Nowym Dworze Mazowieckim (dwa zespoły – wyjazdowy i stacjonarny)
2. N i ŚOZ w Nasielsku

V. Ratownictwo Medyczne w ramach którego funkcjonują następujące komórki organizacyjne:

1. Zespół Specjalistyczny Nowy Dwór Mazowiecki, ul. Miodowa 2
2. Zespół Podstawowy Nasielsk, ul. Kościuszki 29
3. Zespół Podstawowy Zakroczym, ul. Rynek 8
4. Zespół Podstawowy Kazuń Polski, ul. Leśna 28

VI. Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej wraz z pracownikami:

1. Pracownia Hematologii
2. Pracownia Biochemii
3. Pracownia Analityki (Diagnostyki Laboratoryjnej)
4. Pracownia Serologii
5. Pracownia Bakteriologii
6. Punkt pobrań materiałów do badań

VII. Zakład Diagnostyki Obrazowej wraz z pracownikami:

1. Pracownia Diagnostyki Obrazowej (RTG)
2. Pracownia USG
3. Pracownia EKG
4. Pracownia endoskopii
5. Pracownia echokardiografii
6. Pracownia tomografii komputerowej

VIII. Inne komórki organizacyjne Centrum

1. Dział Spraw Pracowniczych i Organizacyjnych
2. Dział Administracyjno- Techniczny

3. Dział Finansowo- Księgowy
4. Dział Kontraktowania i Rozliczania Usług Medycznych
5. Stanowisko ds. BHP, p. poż i spraw wojskowych
6. Stanowisko ds. Zamówień Publicznych i Funduszy Unijnych
7. Stanowisko ds. Informatyki
8. Kapelan

Naszymi przychodami są również dotacje od jednostek samorządowych i innych podmiotów gospodarczych oraz usługi medyczne, które Centrum świadczy w wyniku podpisanych umów na rzecz innych podmiotów gospodarczych, w tym jednostek służby zdrowia oraz dochody z tytułu najmu lokali użytkowych.

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 roku o Działalności Leczniczej. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na określony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne zmniejszają wartość początkową środka trwałego o utratę wartości na skutek używania lub upływu czasu.

Jednostka nasza przyjęła następujące rozwiązania:

a) Środki trwałe

- dla środków trwałych powyżej 10.000,00 od początku miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto do eksploatacji.

- dla środków trwałych do 10.000.00 w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe ujmujemy w ewidencji według wartości początkowej. Wartością początkową może być:

- cena nabycia przy zakupie,

- wiarygodna wartość wynikająca z dokumentów przekazania przyjęcia środka trwałego.

Cena nabycia środków trwałych obejmuje niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszty poniesione przez jednostkę związane z montażem w celu przystosowania środka trwałego do użytku.

b) Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje koszty poniesione za okres budowy, montażu, przystosowania do przyjęcia i używania, w tym również podatek od towarów i usług nie podlegający odliczeniu.

Rozliczenie kosztów środków trwałych w budowie następuje pod datą przyjęcia do używania składników majątkowych powstałych w wyniku prowadzonej inwestycji, nie później niż pod datą zakończenia całej inwestycji.

Za moment odbioru inwestycji uznaje się datę odbioru poszczególnych obiektów udokumentowanej protokołem przekazania do użytkowania.

- c) **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) podobnie jak środki trwałe stosując w sposób odpowiedni postanowienie art.31 ust.2 oraz art.32 ust.1 do 4 i 6 ustawy o rachunkowości.

d) Materiały

Materiały nabyte wycenia się według cen zakupu łącznie z naliczonym podatkiem od towarów i usług. Materiały zakupione przyjmowane są na stan do magazynów zgodnie z zapotrzebowaniem poszczególnych komórek organizacyjnych, następnie są z magazynów wydawane i obciążają koszty działalności.

- e) **Środki pieniężne** wycenia się w wartości nominalnej (art. 28 ust. 1 pkt. 10)

f) Należności

Należności wyceniane są w kwocie należnej z tytułu dokonanej transakcji. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wyceniamy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności (art. 28 ust.1 pkt. 7). Kwota wymaganej zapłaty oznacza należność nominalną wraz z należnymi na dzień wyceny odsetkami. Jednak wyceny należności wraz z odsetkami dokonujemy wówczas gdy rzeczywiście chcemy je uzyskać. Wyceniając należności na dzień bilansowy jednostka uwzględnia ryzyko wynikające z całkowitej lub częściowej niewypłacalności dłużników:

- należności odpisywane są w koszty w momencie braku możliwości ich wyegzekwowania,
- dla należności zagrożonych w znacznym stopniu nieściągalnością dokonuje się odpisów aktualizujących ich wartość.

g) **Zobowiązania** ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, a więc wynikającej z dowodu źródłowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli z należnymi do tego dnia odsetkami, chyba że jednostka posiada wiarygodny dowód, że zostanie zwolniona z odsetek.

h) **Przychody ze sprzedaży** ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w rachunku zysków i strat zgodnie z zasadą memoriału (art.6 ust.1)

- za przychody wpływające na wynik finansowy przyjmuje się kwoty należne od nabywców, dotyczące danego okresu sprawozdawczego.

i) **Koszty** wycenia się według cen zakupu, które obejmują kwotę należną sprzedającemu plus podatek od towarów i usług.

j) **Rozrachunki z tytułu realizacji projektów Unii Europejskiej** to ewidencjonowanie należności i zobowiązań z tytułu realizacji projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. Środki z funduszy unijnych ujmuje się w księgach rachunkowych kasowo, tj. w momencie otrzymania środków na rachunek bankowy.

CZĘŚĆ II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

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

Tabela 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
Grunty	2 446 775,00		0,00		0,00		0,00		0,00	2 446 775,00
Budynki i Lokale oraz Spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	26 780 310,96		9 175,80		9 175,80		0,00		0,00	26 789 486,76
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 072 888,80		0,00		0,00		0,00		0,00	1 072 888,80
Kotły i maszyny energetyczne	321 005,24		0,00		0,00		0,00		0,00	321 005,24
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 219 760,92		179 139,60		179 139,60		0,00		0,00	4 398 900,52
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	99 964,35		0,00		0,00		0,00		0,00	99 964,35
Urządzenia techniczne	2 118 110,14		586 710,00		586 710,00		0,00		0,00	2 704 820,14
Środki transportu	2 141 714,04		578 307,18		578 307,18		0,00		0,00	2 720 021,22
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 123 837,84		556 210,75		556 210,75		54 516,41		54 516,41	13 625 532,18
RAZEM	52 324 367,29	0,00	1 909 543,33	0,00	1 909 543,33	0,00	54 516,41	0,00	54 516,41	54 179 394,21

Tabela 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

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
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	2 446 775,00	2 446 775,00
5 325 009,60		667 820,52		667 820,52	0,00	5 992 830,12	21 455 301,36	20 796 656,64
467 578,26		39 222,48		39 222,48	0,00	506 800,74	605 310,54	566 088,06
223 842,03		9 615,45		9 615,45	0,00	233 457,48	97 163,21	87 547,76
4 139 551,07		69 282,73		69 282,73	0,00	4 208 833,80	80 209,85	190 066,72
82 207,34		4 173,34		4 173,34	0,00	86 380,68	17 757,01	13 583,67
1 073 921,69		173 793,47		173 793,47	0,00	1 247 715,16	1 044 188,45	1 457 104,98
1 439 964,36		242 582,67		242 582,67	0,00	1 682 547,03	701 749,68	1 037 474,19
9 754 027,62		1 349 237,84		1 349 237,84	54 516,41	11 048 749,05	3 369 810,22	2 576 783,13
22 506 101,97	0,00	2 555 728,50	0,00	2 555 728,50	54 516,41	25 007 314,06	29 818 265,32	29 172 080,15

Tabela 3 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
Programy komputerowe	2 971 471,99		190 151,40		190 151,40					3 161 623,39
RAZEM	2 971 471,99	0,00	190 151,40	0,00	190 151,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 161 623,39

Tabela 4 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenia 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
2 861 991,06		77 224,02		77 224,02	0,00	2 939 215,08	109 480,93	222 408,31
2 861 991,06	0,00	77 224,02	0,00	77 224,02	0,00	2 939 215,08	109 480,93	222 408,31

Tabela 5 Grunty użytkowane wieczyste

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Działka – obręb 8-08 Przychodnia Specjalistyczna ul. Paderewskiego 7 Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	7591			7591
	Wartość (zł)	683 000,00			683 000,00
Działka – obręb 11-05 Szpital Powiatowy w Nowym Dworze Mazowieckim ul. Miodowa 2	Powierzchnia (m2)	32382			32382
	Wartość (zł)	1 490 000,00			1 490 000,00
Działka – obręb 6-01 Przychodnia Rejonowa Modlin ul. Mieszka I Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	4285			4285
	Wartość (zł)	193 000,00			193 000,00
Działka – obręb 6-01 Przychodnia Rejonowa Modlin ul. Mieszka I Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	1795			1795
	Wartość (zł)	80 775,00			80 775,00
RAZEM		2 446 775,00	0,00	0,00	2 446 775,00

Tabela 6 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
4	19 888,44	0,00	0,00	19 888,44
6	80 811,00	0,00	0,00	80 811,00
7	342 169,30	0,00	0,00	342 169,30
8	3 694 041,15	497 696,36	138 785,76	4 052 951,75
RAZEM	4 136 909,89	497 696,36	138 785,76	4 495 820,49

Grupa "4" obejmuje- maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania, zesp. komputerowe.

Grupa „6” obejmuje – urządzenia techniczne i maszyny

Grupa"7" obejmuje - środki transportu

Grupa "8" obejmuje- narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie.

Tabela 7 Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe w 2022 roku oraz planowane na 2023 rok wynoszą od-powiednio

lp	Nakłady na	W bieżącym roku obrotowym 2022	Planowane na następny rok obrotowy 2023
1.	Wartości niematerialne i prawne	190 151,40	300 000,00
2.	Środki trwałe	1 909 543,33	1 050 000,00
3.	Środki trwałe w budowie	8 993 045,31	14 000 000,00

Jednostka ustala stawki amortyzacji środków trwałych w oparciu o usystematyzowany wykaz KŚT -stan prawny na 01 lutego 2019r. Odpisy amortyzacji rzeczowych składników trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ustala się na podstawie metody liniowej, która polega na dokonywaniu równomiernych odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środka trwałego. Amortyzacja rozpoczyna się w pierwszym miesiącu następującym po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji środków trwałych i dokonuje się jej do miesiąca, w którym nastąpi zrównanie odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym środek trwały zostanie postawiony w stan likwidacji. Amortyzacja środków trwałych jednostki ma bezpośredni wpływ na poziom kosztów w wyniku finansowym oraz obraz jednostki prezentowany w sprawozdaniu finansowym.

Tabela 8 OPIS DO KONTA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

L.P	OPIS DO KONTA	WARTOŚĆ
1.	PORADNIA REHABILITACJI	45 176,89
2.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA	49 200,00
3.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA- DOBUDOWA 3-PIĘTRO/NOWY BUDYNEK	19 375,48
4.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA- 3-PIĘTRO/NOWY BUDYNEK	127 683,09
5.	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZYCH.W MODLINIE	56 186,20
6.	REMONT -SZYB WINDOWY W PRZYCH. SPECJALISTYCZNEJ	13 530,00
7.	TERMOMODERNIZACJA LABORATORIUM PRZY SZPITALU	359 121,5

8.	DOPOSAŻENIE I REMONT POZ MODLIN, ZAKROCZYM, CZĄSTKÓW, SPECJALISTYKA	25 944,00
9.	NADBUDOWA BUDYNKU SZPITALNEGO-BLOK OPERACYJNY I CENTRALNA STERYLIZATORNIA	10 488 595,00
10.	OPRACOWANIE PROGRAMU DLA REMONTU MAGAZYNU APTEKI	12 177,00
11.	POPRAWA DOSTĘPNOŚCI NCM W RAMACH PROGRAMU DOSTĘPNOŚĆ + DLA ZDROWIA	11 070,00
	RAZEM	11 208 059,16

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - nie wystąpiła.

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki.

Nie występują zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Gwarancje i poręczenia wobec jednostek powiązanych nie występują.

Informacja o przeprowadzonych w 2022 roku inwestycjach, mających wpływ na wzrost aktywów bilansu, rozliczeń międzyokresowych przychodów oraz kosztów amortyzacji:

- Obecnie jesteśmy na etapie realizacji inwestycji: „Rozbudowa budynku szpitala o Blok Operacyjny z Centralną Sterylizatornią oraz wyposażeniem”.**

Całkowity koszt inwestycji wraz z wyposażeniem to około 18 500 000,00 zł (osiemnaście milionów pięćset tysięcy złotych) – w tym remont 13 000 000,00 zł oraz doposażenie

5 500 000,00 zł i obejmie budowę dwóch pięter i poddasza, na których będą się znajdowały między innymi: OIOM, centralna sterylizatornia, pomieszczenia techniczne, sale, oraz blok operacyjny o łącznej powierzchni około 1000 m². Zadanie to zostanie zrealizowane w latach 2020-2023. Na inwestycję przebudowy z nadbudową budynku szpitalnego na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni otrzymaliśmy dofinansowanie od Marszałka Województwa Mazowieckiego w kwocie 4 000 000,00 zł (cztery miliony złotych). Dzięki otrzymanym

środkom będzie możliwe rozpoczęcie inwestycji modernizacji bloku operacyjnego. Powiat Nowodworski zadeklarował pozostałe środki jako wkład własny.

Do chwili obecnej udało nam się zrealizować I etap prac, w postaci dobudowy części szpitala o centralną sterylizatornię oraz pomieszczenie socjalno-bytowe dla zespołu lekarsko-pielęgniarskiego. Kondygnacje nowo wybudowanej bryły połączone są na tych samych poziomach w stosunku do istniejącego budynku, co nie zaburza komunikacji dla personelu. Uzyskane, nowe pomieszczenia, w znacznym stopniu ułatwia pracę poszczególnych oddziałów, a w szczególności spełniają nakazy Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Sanitarnego w zakresie pomieszczeń oraz ich wyposażenia. Obecnie wykonywana jest nadbudowa nowej dwukondygnacyjnej bryły nad istniejącymi pomieszczeniami SOR. Jest to II etap projektowanej nadbudowy i przebudowy obiektu. W ramach zadania są wykonywane roboty ogólnobudowlane i instalacyjne związane z nadbudową pomieszczeń. Prace wykonywane są nie tylko na istniejącej części budynku ale również we fragmencie istniejącego budynku. Nadbudowa w ramach II etapu realizacji wykonywana jest w technologii tradycyjnej murowanej i żelbetowej. Zakończenie prac przewidziane II etapu jest przewidziany na koniec maja 2023 roku. W ramach II etapu zostało również zakupione wyposażenie Centralnej Sterylizatorni.

W ramach realizowanego projektu podpisaliśmy umowę z Wojewodą Mazowieckim na kwotę 3 780 000,00 zł z przeznaczeniem na remont i utworzenie Oddziału Intensywnej Terapii. Środki te wykorzystamy do końca maja 2023 roku.

2. Termomodernizacja budynku laboratorium szpitala Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim

W roku 2022, dzięki otrzymanej dotacji z Miasta Nowy Dwór Mazowiecki, rozpoczęliśmy remont budynku Laboratorium. Częściowo zostanie on sfinansowany w ramach Osi Priorytetowej XII REACT-EU dla Mazowsza, Działania 12.1 REACT-EU dla termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na Mazowszu RPO WM 2014-2020 numer projektu to: RPMA.12.01.00-14-g790/20. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 12.09.2022r., dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 609 110,00 zł. Zakończenie przewidziane jest na wrzesień 2023. Będą to prace związane z izolacją przeciwwilgociową części fundamentowej wraz z jej dociepleniem, docieplenie ścian, docieplenie stropu, wymiana poszycia dachowego, wymiana okien oraz drzwi, a także wymiana grzejników centralnego ogrzewania. Przetarg ogłoszony w dniu 03.11.2022r. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania przetargowego zawarto umowę nr 12/DZ/22

z dnia 21.12.2022r. z firmą Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe „BUDEX” Krzysztof Skrzypczyński, ul. Podleśna 17, 05-092 Łomianki na kwotę 1 254 600,00 zł brutto.
Termin wykonania umowy to 31.08.2023r.

3. Budowa zewnętrznej windy szpitalnej przy budynku Nowodworskiego Centrum Medycznego wraz z remontem pomieszczeń III piętra budynku Szpitala dla potrzeb Dziennego Domu Opieki Medycznej.

Projekt Dziennego Domu Opieki Medycznej realizowany jest od 1 lipca 2022 r., w ramach projektu **nr RPMA.09.02.02-14-d505/19, pt.: „Dzienny Dom Opieki Medycznej w Nowym Dworze Mazowieckim”** współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach – IX Osi Priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, Poddziałanie: 9.2.2 Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych, kwota dofinansowania skierowany jest głównie do pacjentów bezpośrednio po przebytej hospitalizacji, których stan zdrowia wymaga wzmożonej opieki pielęgniarstwa, nadzoru nad terapią farmakologiczną, kompleksowych działań usprawniających i przeciwdziałających postępującej niesamodzielności oraz wsparcia i edukacji zdrowotnej, a także doradztwa w zakresie organizacji opieki i leczenia osoby niesamodzielnej oraz pacjentów u których występuje ryzyko hospitalizowania w najbliższym czasie lub którym w okresie ostatnich 12 miesięcy udzielone zostały świadczenia zdrowotne z zakresu leczenia szpitalnego. Projekt obejmuje 96 osób, skierowany jest do osób powyżej 65 roku życia, których stan zdrowia nie pozwala na pozostawienie wyłącznie pod opieką podstawowej opieki zdrowotnej i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a jednocześnie nie wymagają całodobowego nadzoru lekarskiego i pielęgniarstwa w trybie stacjonarnym. DDOM hospitalizuje pacjentów w godzinach między 8:00 a 16:00.

4. Remont dachu w POZ Modlin ul. Mieszka 1

Wyremontowany został dach przychodni ze względu na rozpadające się ściany zewnętrzne podtrzymujące konstrukcję dachu. Z tego względu wykonana została nowa opaska betonowa zabezpieczająca dach, poszycie dachu w postaci papy oraz system wentylacji części dachowej. Koszt remontu to 159 661,34 zł, sfinansowany ze środków Nowodworskiego Centrum Medycznego.

CZĘŚĆ III. WYKAZ SPRZĘTU MEDYCZNEGO ZA OKRES OD 01.01.2022 DO 31.12.2022r.

I. SPRZĘT MEDYCZNY ZAKUPIONY W OKRESIE od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

1. Aparat KTG EDAN F9 z wózkiem MT803 - Oddział Ginekologiczno - położniczy wartość 38.000,01 zł / Dotacja gmina Nieporęt 30.000,00 zł, Środki własne 8.000,01 zł
2. Aparat elektrochirurgiczny ARC 400 z wyposażeniem - Oddział Blok Operacyjny
100 000,00 zł / Dotacja gmina Zakroczym
3. Wsporniki do litotomii - Oddział Ginekologiczno-Położniczy 21.600,00 zł / Środki własne
5. Stół zabiegowy SU-14 – Oddział Chirurgii 32.377,32 zł / Dotacja gmina Czosnów
6. Aparat USG Lumify C5-2 z wyposażeniem – Ratownictwo Medyczne 24.149,99 zł / Darowizna Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy
7. Videokolonoskop EC-530WI3 – Pracownia Endoskopii wartość 62 640,00Dotacja Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto 25 000,00,
8. Kardiomonitor Philips Efficia CM150 2 szt. - Oddział Ginekologiczno – Położniczy 32.880,00 zł / Darowizna Firma Reckitt Benckiser Production
9. Aparat elektrochirurgiczny z osprzętem ARC400 – Blok Operacyjny wartość 84 374,14 zł
- II. 67.622,68 zł / Dotacja z Gminy Czosnów i Gminy Leoncin, Środki własne 16.751,46 zł.
10. Narzędzia ginekologiczne – Oddział Ginekologiczno – Położniczy 5.728,60 zł / Środki własne
11. Narzędzia chirurgiczne – Blok Operacyjny 1.499,68 zł / Dotacja gmina Zakroczym, Środki własne 216,87 zł
12. Stolik instrumentalny k4 2 szt. - Blok Operacyjny 8.035,20 zł / Środki własne
13. Stolik instrumentalny k4 2 szt. - Oddział Intensywna Opieka Medyczna 4.017,60 zł / Środki własne
14. Wanna do kąpiei wirowej kończyn dolnych – Przychodnia Specjalistyczna Rehabilitacja 7.360,01 zł / Środki własne
15. Ssak karetkowy NEW ASKIR 118-WM Ratownictwo Medyczne 2.900,30 zł / Środki własne

16. Torba pediatryczna ze sprzętem medycznym – Ratownictwo Medyczne
27.571,14 zł / Darowizna Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy
16. Łóżko rehabilitacyjne z wyposażeniem 7 szt.(sprzęt używany) - Oddział wewnętrzny 13.473,25 zł / Darowizna Mazowiecki Urząd Wojewódzki
17. Łóżko rehabilitacyjne z wyposażeniem 7 szt.(sprzęt używany) - Oddział chirurgii 13.473,25 zł / Darowizna Mazowiecki Urząd Wojewódzki
18. Aparat do tlenowej wentylacji wysokoprzepływowej Airvo 2 szt.(sprzęt używany) - Oddział wewnętrzny 26.560,00 zł / Darowizna Mazowiecki Urząd Wojewódzki
19. Dozownik do tlenu 10 szt.- Ratownictwo Medyczne 4.955,58 zł / Darowizna Mazowiecki Urząd Wojewódzki
20. Nebulizator AeroGo wraz z akcesoriami 12 szt. - Oddział Dziecięcy 3.108,00 zł / Darowizna Firma F.Pullino Sp. z o. o
21. Inhalator pneumatyczny – Oddział Dziecięcy 772,11 zł / Środki własne
22. Plecak ratownika medycznego CORD – Ratownictwo Medyczne 1.361,14 zł / Środki własne
23. Spirometr elektroniczny 15 szt. - Oddział wewnętrzny 15.467,76 zł / Darowizna Minister Zdrowia

I. INNE ŚRODKI TRWAŁE -

1. Ambulans sanitarny typu „C” Ford Transit WND 2087C - Ratownictwo Medyczne

578.307,18 zł / Darowizna Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego

II. SPRZĘT MEDYCZNY DLA DZIENNEGO DOMU OPIEKI MEDYCZNEJ ZAKUPIONY ZE ŚRODKÓW EFS W RAMACH PROJEKTU nr RPMA.09.02.02-14-d505/19, pt.: „Dzienny Dom Opieki Medycznej w Nowym Dworze Mazowieckim”

1. Aparat do krioterapii CRYO-T ELEPHANT MINI 35 - Dzienny Dom Opieki Medycznej 12.825,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
2. Aparat do laseroterapii PhysioGo. Lite Laser - Dzienny Dom Opieki Medycznej 14.234,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
3. Urządzenie do ćwiczeń w podwieszeniu Sling Therapy - Dzienny Dom Opieki Medycznej 700,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych,

4. Diatermia krótkofalowa BTL6000 - Dzienny Dom Opieki Medycznej 15.941,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych, Środki własne 2.055,00 zł
5. Wózek inwalidzki Eclips - Dzienny Dom Opieki Medycznej 1.999,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
6. Parawan metalowy 2 szt. - Dzienny Dom Opieki Medycznej 2.116,80 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
7. Stół rehabilitacyjny KSRE 2 szt.- Dzienny Dom Opieki Medycznej 8.640,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
8. Aparat do elektroterapii BTL4625SMART - Dzienny Dom Opieki Medycznej 4.620,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
9. Aparat do ultradźwięków BTL4710SMART - Dzienny Dom Opieki Medycznej 4.620,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
10. Lampa Sollux Lumina - Dzienny Dom Opieki Medycznej 2.701,60 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
11. Aparat do magnetoterapii BTL4920 - Dzienny Dom Opieki Medycznej 5.393,53 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
12. Holter ciśnieniowy BTL CardioPoint 2 szt - Dzienny Dom Opieki Medycznej 17.999,28 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
13. Holter EKG Contec TLC5000 4 szt - Dzienny Dom Opieki Medycznej 14.199,84 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
14. Łóżko rehabilitacyjne LP-02.1 - Dzienny Dom Opieki Medycznej 10.293,48 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
15. Balkonik Vermeiren 4 szt.- Dzienny Dom Opieki Medycznej 1.499,89 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
17. Waga metalowa ze wzrostomierzem - Dzienny Dom Opieki Medycznej 1.724,76 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
18. Stół do masażu - Dzienny Dom Opieki Medycznej 2.484,00 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych

19. Rower treningowy LEAD - Dzienny Dom Opieki Medycznej 2.240,00 zł /
Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych
20. Orbitrek magnetyczny Hertz Scalator E3 - Dzienny Dom Opieki Medycznej
1.624,01 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów
Unijnych
21. Stolik zabiegowy metalowy 2 szt. - Dzienny Dom Opieki Medycznej
3.520,80 zł / Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów
Unijnych
22. Stolik przyłóżkowy 3 szt. - Dzienny Dom Opieki Medycznej 3.090,96 zł /
Dotacja Mazowiecka Jednostka Wdrażania Projektów Unijnych

III. SPRZĘT MEDYCZNY UŻYCZONY NOWODWORSKIEMU CENTRUM MEDYCZNEMU PRZYJĘTY DO UŻYTKOWANIA W OKRESIE od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

1. Aparat USG Voluson S8tBT22 – 275.000,00 zł / Oddział Ginekologiczno-Położniczy. Od Marszałka Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy użyczenia nr: B/UMWM-UF/UM/NW/351/2022 z dnia 11.07.2022r.
2. Respirator Rilogy EVO OBM 2 szt – 83.400,00 zł Od Wojewody Urzędu Wojewódzkiego na podstawie umowy udostępnienia Nr 5/WBXK/2020/covid-19 z dnia 08.12.2020r.
3. Kardiomonitor C80 – 9.396,00 zł / Oddział Dziecięcy Od Wojewody Urzędu Wojewódzkiego na podstawie Aneks nr 3 do umowy udostępnienia Nr 5/WBXK/2020/covid-19 z dnia 08.12.2020r.
4. Urządzenie do mechanicznej kompresji klatki – 45.360,00 zł / Oddział wewnętrzny od Wojewody Urzędu Wojewódzkiego na podstawie Aneks nr 3 do umowy udostępnienia Nr 5/WBXK/2020/covid-19 z dnia 08.12.2022r.
5. Wózek do przewożenia chorych 3 szt.- 7.890,00 zł / Oddział wewnętrzny 2 szt, Oddział dziecięcy 1 szt

W jednostce występują następujące zobowiązania:

Tabela 9 Struktura zobowiązań

L P	Treść	Początek roku	Koniec roku
1	Zobowiązania długoterminowe razem	3 025 670,64	1 825 734,87

	- kredyty i pożyczki	3 025 670,64	1 825 734,87
2.	Zobowiązania krótkoterminowe razem	5 860 244,22	14 331 631,56
	-kredyty i pożyczki	526 747,96	526 747,96
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 281 111,95	3 347 194,54
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 123 672,76	7 205 775,66
	- z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 065 571,15
	- zobowiązania pozostałe	149 536,41	225 468,94

Dane o stanie rezerw przedstawia poniższa tabela:

Rezerwy długoterminowe – nie występują

Rezerwy na świadczenia emerytalne i jubileuszowe nie występują – kwota nieistotna

Tabela 10 Struktura rezerw

Treść (rezerwy krótkotermin owe)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystan ie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwa na badanie bilansu	9 950,00	9 950,00	9 950,00	0,00	9 950,00
2. Rezerwa zawiązana na odsetki z tytułu sprawy sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Rezerwa ugoda z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 950,00	9 950,00	9 950,00	0,00	9 950,0 0

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

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe podaje się według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu w pozycji A.III oraz B.II.

Tabela 11 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
	120 718,64	0,00	0,00	0,00	120 718,64
Razem	126 922,82	0,00	0,00	0,00	120 718,64

Tabela 12 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	- 2 158 294,14
2. Strata netto za rok obrotowy	-6 202 056,72
3. Razem strata do pokrycia	- 8 360 350,86
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– inne: z zysków z lat następnych	
5. Niepokryta strata	- 8 360 350,86

3. 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

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości).

Tabela 13 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	52 931,22	1 169 388,73	1 164 743,74	57 576,21
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	52 931,22	1 169	1 164 743,74	57 576,21

2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	24 381 451,67	9 254 067,35	3 150 491,09	30 485 027,93
– długoterminowe	22 449 480,28	8 063	1 910 677,27	28 601 877,15
– krótkoterminowe	1 931 971,39	1 190	1 239 813,82	1 883

Tabela 14 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 108 552,95	656 458,10	277 240,21	1 487 770,84
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	23 151 898,72	8 597 609,25	2 873 250,88	28 876 257,09
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	121 000,00	0,00	0,00	121 000,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 381 451,67	9 254 067,35	3 150 491,09	30 485

Tabela 15 Informacja szczegółowa konta rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31-12-2022 r.

L. P	NAZWA DOTACJI	OD KIEDY	KONIEC ROZLICZENIA	B. Z WARTOŚĆ
1.	Projekt UE-Utworzenie pracowni TK	12/2012	2049	1.300.989,92
2.	Poprawa efekt. systemu ratownictwa sprzęt medyczny na sor	07/2019	Na przełomie roku 2025	4.081.489,21
3.	Doposażenie Przychodni POZ w Zakroczymiu w urządzenia techniczne	09/2021	01/2036	27.375,00
4.	Termomodernizacja Przychodni Specjalistycznej	07/2013	Na przełomie roku 2033	1.161.287,27
5.	Termomodernizacja Przychodni w Zakroczymiu	12/2012	Na przełomie roku 2027	414.362,00
6.	Termomodernizacja budynku Pogotowia Ratunkowego przy Szpitalu	09/2013	Na przełomie roku 2051	179.842,96
7.	Sprzęt medyczny-darowizny od WOŚP,BENCKISER,FUND.P OLSAT,DAR	2019	Na przełomie roku 2024,2025,2026,2027	740.668,93

	SERCA,AGENCJA REZERW.STRATEG.			
8.	Poprawa efektywności systemu ratownictwa rozbudowa i doposażenie szpitalnego oddziału ratunkowego	07/2019	Na przełomie roku 2025 i 2052	4.180.222,23
9.	Sprzęt medyczny oddziału ginek-położniczego	11/2017	Na przełomie roku 2026	380.932,36
10.	Wprowadzenie e-usług-rozbudowa sieci informatycznej doposażenie sprzętu komputerowego i zakup licencji	09/2018	Na przełomie 09/2023	272.678,97
11.	Wykonanie szybu i windy w Przych. Specjalistycznej - modernizacja Bud."B"	12/2018	Na przełomie roku 2052	521.712,71
12.	Doposażenie sprzętu medycznego dla sor	07/2019	Na przełomie roku 2024	283.856,79
13.	Nadbudowa I,II z blokiem operacyjnym,sterylizacją nad sor oraz oddział chirurgii	-	do realizacji	9.518.000,00
14.	Sprzęt medyczny oddziału kardiologicznego	12/2019	11/2024	247.667,56
15.	Zakup nowej karetki WND 85465	12/2019	03/2027	331.736,85
16.	Darowizna karetki WND 2087C Urząd Marszałkowski Woj.Maz.	11/2022	12/2029	564.639,02
17.	Projekt -dzienny dom opieki medycznej	09/2021	08/2027	463.509,09
18.	Projekt -pn. tryby obsługi pacjenta w szpitalnym oddz.rat.	07/2021	07/2026	64.352,00
19.	Termomodernizacja budynku Szpitala	07/2022	Na przełomie roku 2031	4.697.660,57
20.	Termomodernizacja budynku Laboratorium	-	do realizacji	250.000,00
21.	Doposażenie Oddziału Chirurgii i Dziecięcego	11/2020, 10/2022	12/2025,2026	86.377,24
22.	Projekt zakup sprzętu med. zapobieganie,zwalczanie i przeciwdziałanie covid-19	10/2020	11/2025	118.110,89

23.	Posadowienie wiaty ocieplanej i klimatyzowanej dla gen.tlenu dla Szpitala	06/2021	09/2043	119.173,50
24.	Doposażenie szpitala w urządzenia techniczne - Zbiornik Kriogeniczny	09/2022	12/2061	320.951,59
25.	Nabycie WNIp programu dokumentacji medycznej i sprzęt komputerowy	12/2021	04/2025	2.799,96
26.	Doposażenie -sprzęt medyczny dla Bloku Operacyjnego	05-12/2022	12/2027	154.631,31
RAZEM				30 485 027,93

Tabela 16 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-	0,00

CZĘŚĆ IV. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

**Jednostka sporządza rachunek wyników według wariantu porównawczego.
Charakterystyka poszczególnych pozycji:**

Tabela 17 Struktura rachunku zysków i strat

	2022	2021
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG	73 356 075,54	72 833 204,23
- odpłatnych świadczeń zdrowotnych w tym z NFZ	72 714 205,00	72 249 573,46
- z wydzielonej działalności	641 870,54	583 630,77

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	84 906 312,43	79 728 578,61
B I Amortyzacja	2 914 162,91	4 167 135,75
B II. Materiały i energia :	8 967 551,38	10 325 699,92
- leki, opatrunki, gazy medyczne	2 612 167,52	2 776 996,79
- sprzęt medyczny	1 996 841,22	3 227 367,66
- żywność	368 823,11	286 046,23
- odczynniki	1 322 361,01	1 594 440,81
- paliwo	381 062,64	334 932,34
- energia elektryczna	670 872,92	688 525,46
- energia cieplna	520 371,73	484 218,29
- pozostałe	1 095 051,23	933 172,34
B III. Usługi obce	23 475 005,48	22 235 588,51
- transport	16 635,59	10 429,46
- usługi medyczne	1 085 110,23	905 632,28
- usługi medyczne – kontrakty	19 760 014,08	18 815 211,73
- pranie bielizny	195 122,52	152 542,69
- dozór mienia	1 472,94	1 391,10
- usł. telekomunikacyjne	60 991,11	56 611,96
- usł. informatyczne	194 371,92	168 565,43
- naprawy, remonty	836 113,94	946 949,52
- usł. bankowe	0,00	0,00
- op. pocztowe	14 672,70	10 070,21
- inne (ścieki, wywóz śmieci, czynsze, dzierżawa sprzętu medycznego)	1 310 500,45	1 168 184,13
B IV. Podatki i opłaty	113 444,83	99 197,69
B V. Wynagrodzenia	41 143 846,72	35 782 060,72
- wynagrodzenia – osobowy fundusz płac	33 574 867,18	28 376 583,54
- wynagrodzenia – bezosobowy fundusz płac	7 568 979,54	7 384 383,18
-wynagrodzenia – umowa o dzieło	0,00	21 094,00
B VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 596 307,38	6 521 584,67
- składki ZUS	6 816 892,15	5 860 117,43
- odpisy na ZFŚS	575 476,19	524 574,34
- szkolenia, kursy i inne	203 939,04	136 892,90
B VII. Pozostałe koszty rodzajowe	695 993,73	597 311,35
- ubezpieczenie OC, majątkowe	565 702,00	549 081,00
- delegacje	4 926,79	9 970,69
- ryczałty	30 121,67	27 990,28

C. Zysk/Starta ze sprzedaży	-11 550 236,89	- 6 895 374,38	-107 033,
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	5 782 330,53	7 955 908,15	1 009 465,26
D I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D II. Dotacje	2 675 611,14	4 508 905,13	
D III. Inne	3 106 719,39	3 447 003,02	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	268 577,51	458 796,50	
E I. Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
E II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
E III. Inne koszty operacyjne	268 577,51	458 796,50	
F. Zysk/Starta na działalności operacyjnej	- 6 036 483,87	601 737,27	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 472,45	304,32	
G II. Odsetki	1472,45	304,32	
H. KOSZTY FINANSOWE	167 045,30	82 445,20	
H I. Odsetki	167 045,30	82 445,20	
H IV. Inne	0,00	0,00	
I. ZYSK(STRATA)brutto	- 6 202 056,72	519 596,39	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto	- 6 202 056,72	519 596,39	

Jak wynika z powyższego rachunku zysków i strat, Nowodworskie Centrum Medyczne, osiągnie za rok 2022 stratę w wysokości (- 6 202 056,72 zł).

Wykaz otrzymanych dotacji w 2022 roku :

- Dotacja od Powiat Nowodworski (dotacja z Gminy Nieporęt przekazana za pośrednictwem Powiatu Nowodworskiego) - 30.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup aparatu do ktg**
- Dotacja od Powiat Nowodworski - 3 200 000,00 zł na realizację inwestycji Nadbudowa I,II piętra z Blokiem Operacyjnym i Sterylizacją**

3. Dotacja od Powiat Nowodworski - 1 668 000,00 zł na realizację inwestycji Nadbudowa I,II piętra z Blokiem Operacyjnym i Sterylizacją (dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Rozbudowa Nowodworskiego Centrum Medycznego wraz z budową bloku operacyjnego” zgodnie z podpisaną przez Powiat Nowodworski umową nr W/UMWM-UU/UM/RF/1541/2020 z dnia 19 czerwca 2020r.. Łączna kwota dotacji ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego na lata 2020-2023 to 4 000 000,00 zł)

4. Dotacja od Powiat Nowodworski - 2 500 000,00 zł na realizację inwestycji Nadbudowa I,II piętra z Blokiem Operacyjnym i Sterylizacją .

RAZEM Powiat Nowodworski: 7 398 000,00 zł (w tym kwota 1 668 000,00 zł dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Rozbudowa Nowodworskiego Centrum Medycznego wraz z budową bloku operacyjnego”)

- 1. Dotacja od Urząd Miejski w Nowym Dworze Mazowieckim - 250.000,00 zł na realizację inwestycji Termomodernizacja Budynku Laboratorium**
- 2. Dotacja od Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto - 25.000,00 zł na zakup sprzętu medycznego**
- 3. Dotacja od Gminy Czosnów- 50.000,00 zł na dofinansowanie budowy, modernizacji oraz doposażenia oddziałów szpitalnych**
- 4. Dotacja od Gminy Czosnów- 50.000,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia medycznego związanego z przeciwdziałaniem Covid-19**
- 5. Dotacja od Gminy Leoncin - 50.000,00 zł na zakup diatermii chirurgicznej**
- 6. Dotacja od Gminy Nasielsk - 50.000,00 zł na realizację inwestycji Nadbudowa I,II piętra z Blokiem Operacyjnym i Sterylizacją**
- 7. Dotacja od Gminy Zakroczym - 100.000,00 zł na zakup aparatu do elektrochirurgii/diatermia**

RAZEM DOTACJE Z GMIN: 575 000,00 zł zł.

- 1. Dotacja od Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych - 1 492 652,00 zł na realizację inwestycji „Dzienny Dom Opieki Medycznej”**

**RAZEM OTRZYMANE PRZEZ NOWODWORSKIE CENTRUM MEDYCZNE
DOTACJE W ROKU 2022 WYNIOSŁY: 8 565 730,00 zł.**

Istota rachunku zysków i strat polega na zestawieniu przychodów uzyskanych w jednostce ze sprzedaży wyrobów i usług bądź towarów w ramach prowadzonej działalności oraz przychodów uzyskanych z przeprowadzenia operacji finansowych i kosztów tej działalności. Przychody ze sprzedaży netto są przychodami ze sprzedaży usług. Natomiast koszty wytworzenia sprzedanych usług obejmują koszty związane z ich wytworzeniem, przede wszystkim można do nich zaliczyć: zużycie materiałów i energii, wynagrodzenia, amortyzację, usługi obce, ubezpieczenia społeczne i inne. Po odjęciu od przychodów kosztów otrzymujemy wynik na sprzedaży. Otrzymany wynik na sprzedaży brutto następnie korygowany jest o koszty i przychody, które nie są bezpośrednio związane z główną działalnością jednostki, ale są niezbędne do jej prowadzenia. Otrzymuje się w ten sposób wynik na sprzedaży netto, czyli faktyczny zysk/stratę z podstawowej działalności jednostki.

Tabela 18 Stan zatrudnienia w zakładzie w poszczególnych latach 2021 i 2022 w podziale na grupy zawodowe kształtował się następująco:

	2022 r.	2021 r.
Ogółem na koniec każdego roku	336,45	328,80
Lekarze medycyny	39,80	39,30
Lekarze stomatolodzy	1,00	1,50
Inny personel wyższy (mgr farmacji, analityki, rehabilitacji, fizjoterapii, psycholog)	23,00	19,00
Pielęgniarki i położne	147,35	138,20
Inny personel średni medyczny (technicy: RTG, fizjoterapii analitycy, laboranci ratownik med., technicy farmacji)	12,00	13,00
Inny personel niższy (salowe, sanitariusze, pomoce laboratoryjne, kierowcy)	33,00	30,00
Personel gospodarczy	28,00	23,50
Administracja	30,80	36,80
Personel średni inny (dietetyk, rejestratorki medyczne, pomoc dentystyczna, sekretarki medyczne, sterylizator)	21,00	27,00
Kapelan	0,50	0,50

Nota 17. Ustalenie podatku dochodowego za rok 2022:

1. Przychody bilansowe	79 139 878,52
------------------------	---------------

2. Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych	5 490 238,43
3. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2)	73 649 640,09
4. Koszty bilansowe	85 341 935,24
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	12 077 897,93
6. Koszty uzyskania przychodu (4-5)	73 264 037,31
7. Dochód	385 602,78
8. Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych	385 602,78
9. Podstawa opodatkowania po odliczeniach	0,00
10. Podatek za rok 2022	0,00

CZĘŚĆ V. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Tabela 19 Struktura środków pieniężnych przyjęta 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	7 701,08	15 188,19	7 487,11	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	596 771,23	402 305,11	194 466,12	92 337,51
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	604 472,31	417 493,30	201 953,23	92 337,51

Tabela 20 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	519 596,39	- 6 202 056,72
II. Korekty razem	-713 328,86	15 339 932,81
1. Amortyzacja	4 167 135,75	2 914 162,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 140,88	167 045,30
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	4 538,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	4 587,54	449 532,61
7. Zmiana stanu należności	- 1 484	- 519 491,66

	905,14	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 304 601,35	8 471 387,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 773 962,74	6 098 931,27
10. Inne korekty	- 1 956 187,28	- 2 241 634,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	- 193 732,47	9 137 876,09

1. Pozostałe wyjaśnienia dotyczące funkcjonowania Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim

Ze względu na kolejny wzrost wynagrodzeń w podmiotach leczniczych od 1 lipca 2022 r., zaproponowany przez Ministerstwo Zdrowia, a uchwalony przez Sejm w dniu 26 maja b.r. nowelizacją ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników podmiotów leczniczych, sytuacja w naszym Szpitalu (podobnie jak w szpitalach w całej Polsce) uległa gwałtownemu pogorszeniu.

W zależności od grupy zaszerzegowania wzrost wynagrodzeń wyniósł od 17% do 41%, a średnio około 30%, i tak: dla lekarzy specjalistów I stopnia wzrost wyniósł – 2009 zł (wzrost z 6201 zł do 8210 zł), a dla lekarzy specjalistów II stopnia – 1441 zł (wzrost z 6769 zł do 8210 zł). Najniższe wynagrodzenie zasadnicze opiekunów medycznych i techników medycznych ze średnim wykształceniem wzrosło o 1097 zł (wzrost z 3772 zł do 4870 zł). Najniższe wynagrodzenie zasadnicze ratowników medycznych i pielęgniarek ze średnim wykształceniem wzrosło o 1550 zł (wzrost z 3772 zł do 5323 zł), magistrów pielęgniarstwa, fizjoterapii, farmaceutów i diagnostów laboratoryjnych ze specjalizacją o 1827 zł (wzrost z 5478 zł do 7304 zł).

W Nowodworskim Centrum Medycznym, wzrost wynagrodzeń z tytułu umowy o pracę oraz umów zleceń wzrósł razem ze składkami pracownika i pracodawcy o kwotę niemal

560 000,00 zł. Wzrost wynagrodzeń lekarzy będących na umowach kontraktowych wzrósł miesięcznie o kwotę 87 000,00 zł. I tak:

1. Pielęgniarka z 20-letnim stażem pracy z tytułem magistra i ze specjalizacją - wzrost wynagrodzenia brutto z 8 400,60 zł do 11 198,25 zł,
2. Pielęgniarka z 20-letnim stażem pracy z tytułem magistra lub licencjatem ze specjalizacją – wzrost wynagrodzenia z 6423,09 zł brutto na 8854,36 zł brutto
3. Pielęgniarka z 20-letnim stażem pracy, ukończonym liceum lub pielęgniarka z licencjatem – wzrost wynagrodzenia z 6423,09 zł brutto do 8159,93 zł brutto
4. Ratownik medyczny – wzrost wynagrodzenia brutto z 8230,76 zł do 9524,42 zł

5. Lekarz I stopnia z 20-letnim stażem– wzrost wynagrodzenia z kwoty 7441,20 zł do kwoty 9852,00 zł
6. Lekarz II stopnia z 20-letnim stażem– wzrost wynagrodzenia z 8122,80 zł do 9852,00 zł

Reasumując powyższe:

1. Wzrost umów z Narodowym Funduszem Zdrowia od 1 lipca 2022 roku wyniósł:

206 846,17 zł (wzrost z umów)+84 000,00 zł(współczynnik korygujący) = 290 846,17 zł

2. Wzrost kosztów wyniósł:

550 600,38 zł (zabrany przez NFZ wskaźnik korygujący wynagrodzenia) + 560 000,00 zł (wzrost wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i umów zlecenie) + 87 000,00 zł (wzrost wynagrodzeń umów kontraktowych) + wzrost kosztów spowodowany inflacją około

310 000,00 zł = 1 507 600,38 zł

Jak wynika z powyższego, aby pokryć wszystkie bieżące koszty funkcjonowania Nowodworskiego Centrum Medycznego, brakuje miesięcznie 1 216 754,21.

Należy podkreślić tu, iż zostały zlikwidowane wskaźniki korygujące, w oparciu o które dostawaliśmy środki na pokrycie kosztów w kwocie 550 600,38 zł, które wygenerowane zostały przez rozwiązania ustawowe. Wyglądało to tak, że podawaliśmy „speselowanego” pracownika i to, jakie wynagrodzenie otrzymuje w danym momencie, oraz kwotę, jaką będziemy musieli wydać w związku z podwyżką. Na te podwyżki dostawaliśmy więc środki. Teraz likwidacja wskaźników korygujących i przeniesienie tej kwoty do wartości wyceny spowodowała, iż z Narodowego Funduszu Zdrowia otrzymujemy zbyt małą ilość pieniędzy, co będzie sukcesywnie powodowało wzrost zadłużenia naszej placówki oraz utratę płynności finansowej. Dodatkowym i bardzo ważnym problemem jest ciągły wzrost inflacji w Polsce, który powoduje, iż wyłonione w przetargach firmy rozwiązują z nami umowy, gdyż nie są w stanie dostarczać nam produktów i usług po wcześniej zadeklarowanych cenach i sukcesywnie je podnoszą.

Jak do tej pory nie ma również systemowego rozwiązania dotyczącego wzrostu cen energii elektrycznej oraz energii cieplnej. Obawiamy się, że zaproponowane przez dostawców ceny energii elektrycznej mogą być kilkukrotnie wyższe niż do tej pory.

7. **Wynagrodzenie biegłego rewidenta** z tytułu wykonania obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego (zgodnie z rozstrzygniętym przetargiem) za rok 2022 wynosi 9 950,00 zł brutto.

Ograniczenie w sprawach dysponowania majątkiem trwałym – nie występuje.

Umowy zawarte przez NCM nie uwzględnione w bilansie a mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie występują.

W roku bieżącym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym. Nie są znane Dyrekcji żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Szpitala.

CZĘŚĆ VI. Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz informacja o ustawie tworzącej tzw. sieć szpitali

Od 1 października 2017 roku, Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim należy do tzw. „sieci szpitali”, co daje przede wszystkim gwarancję czteroletniej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia. Umowy finansowane są w formie ryczału. Dla ustalenia ryczału na pierwszy okres rozliczeniowy uwzględniane były świadczenia udzielone i sprawozdane za rok 2015 z cenami stosowanymi w dniu wejścia ustawy w życie. Pierwszy wykaz szpitali sieciowych, zgodnie z przepisami prawa, obowiązywał do końca 2022 roku. Dlatego już od sierpnia rozpoczął się proces kwalifikacji na kolejny, czteroletni okres, od 2023 do 2027 roku. W Biuletynach Informacji Publicznej oddziałów wojewódzkich NFZ — 30 września 2022 — pojawiły się nowe wykazy placówek zakwalifikowanych do systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej. Nowodworskie Centrum Medyczne zostało do wykazu zakwalifikowane. Wykaz obowiązuje od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2027 roku.

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim przedstawia poniżej wykaz umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia :

Tabela 21 Wykaz umów zawartych z NFZ

Lp.	Nr Umowy z NFZ	okres trwania	01 – 12
1.	07R-1-00017-04-01-2011-2023 OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ	01.01 – 31.12.2023	370 658,00
2.	07R-1-00017-02-01-2011-2023 AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA poradnia okulistyczna, laryngologiczna	01.01 – 31.12.2023	889 080,00
3.	07R-1-00017-03-08-2017-2023 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ	01.01 – 31.12.2023 docelowo 2027	34 521 771,60
4.	07R-1-00017-18-08-2023 Program pilotażowy 40 PLUS	01.01 – 31.12.2023	17 000,00
5.	07R-1-00017-07-01-2017-2023 LECZENIE STOMATOLOGICZNE	01.01 – 31.12.2023	689 832,00
7.	07R-1-00017-05-01-2017-2023 REHABILITACJA LECZNICZA	01.01 – 31.12.2023	1 118 699,28
8.	07R-1-00017-01-01-2016/23 PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	01.01 – 31.12.2023	6 859 081,23
9.	07R-1-00017-02-01-2019-2023 AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA /poradnia internistyczna i pediatryczna/	01.01 – 31.12.2023	172 935,84
10.	08R-1-00017-02-01-2019-2023 AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA /poradnia alergologiczna/	01.01 – 31.12.2023 docelowo 2026	309 068,76
11	07R-1-00017-19-01-2023 Choroby Zakaźne i stany nadzwyczajne	01.01 – 31.12.2023	0,00
Ogółem:			44 948 126,71

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-6 202 056,72	519 596,39
II.	Korekty razem	15 339 932,81	-713 328,86
1.	Amortyzacja	2 914 162,91	4 167 135,75
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	167 045,30	82 140,88
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	4 538,00
6.	Zmiana stanu zapasów	449 532,61	4 587,54
7.	Zmiana stanu należności	-519 491,66	-1 484 905,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 471 387,34	-5 304 601,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 098 931,27	3 773 962,74
10.	Inne korekty	-2 241 634,96	-1 956 187,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 137 876,09	-193 732,47
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	3 577 959,49	7 623 786,68
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		169 674,24
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 577 959,49	7 454 112,44
II.	Wydatki	11 373 950,43	10 956 160,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 151,40	1 761 956,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	8 993 045,31	7 047 684,32
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	2 190 753,72	2 146 519,08
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 795 990,94	-3 332 373,44
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 422 347,11
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		2 422 347,11
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 528 864,16	895 233,20
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	1 361 818,86	812 788,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	167 045,30	82 445,20
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 528 864,16	1 527 113,91
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-186 979,01	-1 998 992,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	604 472,31	2 603 464,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	417 493,30	604 472,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	92 337,51	37 648,13

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73 356 075,54	72 833 204,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 356 075,54	72 833 204,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	84 906 312,43	79 728 578,61
I	Amortyzacja	2 914 162,91	4 167 135,75
II	Zużycie materiałów i energii	8 967 551,38	10 325 699,92
III	Usługi obce	23 475 005,48	22 235 588,51
IV	Podatki i opłaty, w tym:	113 444,83	99 197,69
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	41 143 846,72	35 782 060,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 596 307,38	6 521 584,67
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	695 993,73	597 311,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-11 550 236,89	-6 895 374,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 782 330,53	7 955 908,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 675 611,14	4 508 905,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 106 719,39	3 447 003,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	268 577,51	458 796,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	268 577,51	458 796,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 036 483,87	601 737,27
G	Przychody finansowe	1 472,45	304,32
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:	1 472,45	304,32
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	167 045,30	82 445,20
I	Odsetki, w tym:	167 045,30	82 445,20
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-6 202 056,72	519 596,39
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-6 202 056,72	519 596,39

(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022-31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 586 791,23	7 067 194,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 586 791,23	7 067 194,84
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 745 085,37	9 745 085,37
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	9 745 085,37	9 745 085,37
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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	-2 677 890,53	-1 575 773,87
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 677 890,53	-2 810 941,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 677 890,53	-2 810 941,70
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	519 596,39	133 051,17
	- pokrycia straty	519 596,39	133 051,17
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 158 294,14	-2 677 890,53
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 158 294,14	-2 677 890,53
6.	Wynik netto	-6 202 056,72	519 596,39
	a) zysk netto		519 596,39
	b) strata netto	6 202 056,72	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 384 734,51	7 586 791,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 384 734,51	7 586 791,23