

Uchwała Nr XLVI/314/2023

Rady Gminy Bliżyn

z dnia 22 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 poz.40 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie za 2022 rok obejmujące:

- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2022 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.994.805,82 zł i wykazującego zysk netto w kwocie 204.050,92 zł,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkową informację do sprawozdania finansowego za 2022 rok stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Osiągnięty zysk w kwocie **204.050,92zł** zostanie przeznaczony na cele statutowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka
Radosław Bułka

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2022 rok z zachowaniem terminu wynikającego z art.52 ustawy o rachunkowości.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w wyniku zamknięcia 2022 roku osiągnął zysk w wysokości 204.050,92zł, który w całości przeznaczy na cele statutowe.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka
Radosław Bułka

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6,6,3,1,6,5,2,6,7,2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,0,5,2,3,6</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	SKARŻYSKI
Gmina	BLIŻYN	Miejscowość	BLIŻYN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	SKARŻYSKI	Gmina	BLIŻYN
Ulica	VI WIEKÓW BLIŻYNA	Nr domu	2
		Nr lokalu	
Miejscowość	BLIŻYN	Kod pocztowy	26-120
		Poczta	BLIŻYN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			
<p>Skonfigurowano i podpisano elektronicznie przez: <i>[Podpis]</i></p> <p>25.05.2023</p>		<p>Kopia jest zgodna z dokumentem elektronicznym podpisanym przez: <i>[Podpis]</i></p> <p>podpisem elektronicznym</p> <p>w dn. 25.05.2023 przez <i>Anna Juras, Wiktoria Klataryna Piłusek</i></p>	
<p>WICEPRZEWODNICZĄCY RADY <i>Radosław Bułka</i> Radosław Bułka</p>		<p><i>[Podpis]</i></p>	

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie sporządzany jest metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z dnia 2019 poz. 351 ze zmianami).
Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie nie podlega badaniu.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii i specjalistyki (ginekologii) na terenie gminy Bliżyn.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,

- Wynik finansowy Zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające

na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zakład przyjął następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Przyjmowane są do ewidencji bilansowej aktywów według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się liniowo, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Odpisów dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki majątku umarzone są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowej w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 OPIEKI ZDROWOTNEJ
 IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
 BLIŻYNIE

(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	1 433 027,31	1 452 608,00	A	Kapitał (fundusz) własny	4 619 316,42	4 415 265,50
I	Wartości niematerialne i prawne	3 038,95	5 643,55	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 269 093,69	2 269 093,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 146 171,81	1 816 628,61
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 038,95	5 643,55				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 429 988,36	1 446 964,45	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 369 277,33	1 446 964,45		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 333 060,30	1 391 315,26		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	36 217,03	55 649,19				
2	Środki trwałe w budowie	60 711,03	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	204 050,92	329 543,20
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Kopia jest zgodna z dokumentem
 elektronicznym podpisanym bezużytkowo
 podpisem elektronicznym

w dn. 02.05.2023 przez Anna János Urbaniak
 Katarzyna Piłsca

25.05.2023
 (data) (podpis)

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 489,40	408 522,01
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	242 125,00	266 029,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	242 125,00	266 029,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	93 836,00	98 756,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	148 289,00	167 273,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	133 364,40	142 493,01
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 561 778,51	3 371 179,51		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	229 186,93	322 741,41	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	127 271,12	136 399,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 941,24	58 137,18
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	36 941,24	58 137,18

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 329,88	78 262,55
3	Należności od pozostałych jednostek	229 186,93	322 741,41	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	229 186,93	322 741,41	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	228 686,93	322 241,41	4	Fundusze specjalne	6 093,28	6 093,28
	– powyżej 12 miesięcy	500,00	500,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 332 591,58	3 048 438,10		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 332 591,58	3 048 438,10				
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	3 332 591,58	3 048 438,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 332 591,58	3 048 438,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 994 805,82	4 823 787,51		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 994 805,82	4 823 787,51

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
BŁIŻYNIĘ

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:	2 751 276,37	2 804 342,40
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 751 276,37	2 804 342,40
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	2 534 521,61	2 450 433,56
I	Amortyzacja	84 156,12	119 497,16
II	Zużycie materiałów i energii	86 241,53	111 035,14
III	Usługi obce	550 036,08	576 955,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	96,60	845,18
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 571 468,19	1 415 220,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	225 680,86	211 339,85
	– emerytalne	210 314,93	192 877,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 842,23	15 540,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	216 754,76	353 908,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 952,76	398,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 952,76	398,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	45 658,80	24 906,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	45 658,80	24 906,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	204 048,72	329 400,02
G	Przychody finansowe	2,20	143,18
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:	2,20	143,18
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	204 050,92	329 543,20
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	204 050,92	329 543,20

Kopia jest zgodna z dokumentem
elektronicznie podpisanym przez echn,
podpisem elektronicznym

25.05.2023

SKARBNIK GMINY

Sprawa podlega pod kontrolę

w dn. 25.05.2023 przez Anna Jaros Urbani

Skatonyne Plute

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej Opis:

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej wg zasad ewidencji kosztów (rodzajami kosztów).

W rachunku zysków i strat są wykazane oddzielnie przychody i koszty:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nim 2.751.276,37zł

B/ Koszty działalności operacyjnej w tym: 2.534.521,61 zł

- amortyzacja 84.156,12 zł

- zużycie materiałów i energii 86.241,53 zł

- usługi obce 550.036,08 zł

- podatki i opłaty 96,60 zł

- wynagrodzenia 1.571.468,19 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 225.680,86 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 16.842,23 zł

C/ Zysk ze sprzedaży 216.754,76 zł

D/ Pozostałe przychody operacyjne 32.952,76 zł

E/ Pozostałe koszty operacyjne 45.658,80 zł

F/ Zysk z działalności operacyjnej 204.048,72 zł

G/ Przychody finansowe 2,20 zł

H/ Koszty finansowe 0,00 zł

J/ Podatek dochodowy 0,00zł

L/ Zysk netto 204.050,92 zł

Wpływy ze sprzedaży wykazanej w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.751.276,37 zł i

składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ 2.705.354,22 zł,

- przychody ze sprzedaży własnej 45.922,15 zł

w tym: dzierżawa 14.877,68 zł

oraz sprzedaż własna usług medycznych i innych 31.044,47 zł.

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 32.952,76 zł

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 2,20 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę

2.534.521,61 zł i składają się na nią :

- amortyzacja 84.156,12 zł

- zużycie materiałów i energii 86.241,53 zł

- usługi obce 550.036,08 zł

- podatki i opłaty 96,60 zł

- wynagrodzenia 1.571.468,19 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 225.680,86 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 16.842,23zł

Pozostałe koszty operacyjne to odpis roczny na rezerwy pracownicze w kwocie 45.658,80 zł.

Kopia jest zgodna z dokumentem
elektronicznie podpisany bezpiecznym
podpisem elektronicznym.

w dn. 02.05.2023 przez Anna Janos Urbaniak
Katarzyna Bielec

25.05.2023
WICEPREZES
RADOŚĆ W GMINIE
Białystok, Ozan

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Buntar
Radosław Bułka

Rok 2022 zamknął się zyskiem w wysokości 204.050,92 zł.

Powyższy zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe

BILANS

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

W bilansie zarówno w aktywach jak i w pasywach wyodrębniono główne grupy.

Aktywa:

A/ aktywa trwałe 1.433.027,31 zł

w podziale na:

I wartości niematerialne i prawne 3.038,95 zł

II rzeczowe aktywa trwałe 1.429.988,36 zł

B/ aktywa obrotowe 3.561.778,51zł

w podziale na:

II należności krótkoterminowe 229.186,93 zł

III inwestycje krótkoterminowe 3.332.591,58 zł

Wykazane w bilansie aktywa trwałe obejmują środki trwałe tj: budynek, sprzęt medyczny, serwery, komputery, USG oraz inne środki trwałe.

Środki trwałe w bilansie wykazane są według wartości netto i stanowią wartość 1.429.988,36 zł.

Wartość brutto środków trwałych czyli według cen nabycia stanowi kwotę 2.848.490,04 zł .

Dotychczasowe umorzenie 1.479.212,71zł.

W bieżącym okresie występują środki trwałe w budowie o łącznej wartości 60.711,03zł w skład których wchodzi: kocioł z oprzyrządowaniem oraz zestaw kominowy.

W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 3.864,40 zł.

Zakupiono zestaw komputerowy oraz drukarki.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe w kwocie 229.186,93 zł

w tym:

należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 226.180,16 zł oraz inne należności w kwocie 3.006,77zł.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych stanowią kwotę bilansową 3.332.591,58 zł z tego na rachunku bankowym – 3.325.800,21 zł oraz w kasie 6.791,37zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej Opisu:

Pasywa:

A/ kapitały własne 4.619.316,42zł

w podziale na:

I kapitał podstawowy 2.269.093,69 zł

II kapitał zapasowy 2.146.171,81 zł

VI zysk netto 204.050,92 zł

B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 375.489,40 zł

w podziale na:

I rezerwy na zobowiązania 242.125,00 zł

III zobowiązania krótkoterminowe 133.364,40 zł

Kapitał własny to kwota 4.619.316,42zł

w podziale na:

- kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w kwocie 2.269.093,69 zł

- kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w kwocie 2.146.171,81 zł .

W publicznych podmiotach leczniczych kapitał własny (fundusz zakładu) ujmowany jest w kapitał zapasowy.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz fundusze specjalne o łącznej wartości 133.364,40 zł.

Zobowiązania z tytułu: - dostaw i usług stanowią wartość 36.941,24 zł,

- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 90.329,88 zł,

- fundusze specjalne stanowią wartość 6.093,28 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2022 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2022 roku.

PREZENTACJA REZERW

Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe dla pracowników zostały wyliczone przez Signum Biuro Aktuarialne Sp.z o. o. Do wyznaczenia zobowiązań wykorzystano metodę wymaganą przez Międzynarodowe Standardy Rachunkowości nr 19, tzw. metodę prognozowanych świadczeń jednostkowych. Przy wyznaczaniu zobowiązań zostały również uwzględnione prawdopodobieństwa osiągnięcia uprawnień do odprawy emerytalnej lub rentowej oraz nagrody jubileuszowej.

W minionym roku została wykorzystana rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawę emerytalną w kwocie 69.562,80 zł.

Wartość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe wynosi 242.125 zł i zostały obliczone dla wszystkich pracowników na dzień 31.12.2022r z podziałem na krótkoterminowe o wartości 148.289,00zł i długoterminowe o wartości 93.836 zł.

Zakład nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych dlatego, iż kwoty świadczeń w poszczególnych latach nie różnią się znacznie od siebie.

USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Do ustalenia wyniku podatkowego przyjęto wynik finansowy brutto z rachunku zysku i strat, skorygowany o koszty, które nie wpływają na podstawę opodatkowania oraz o uwzględnione koszty nie ujęte w księgach ale wpływające na podstawę opodatkowania.

Przychody wolne od podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy w kwocie 180.146,92 zł przeznaczono na cele statutowe.

W minionym roku zakupiono: drukarki, zestaw komputerowy, zakupiono również kocioł CO z oprzyrządowaniem oraz zestaw kominowy do modernizacji kotłowni, jak również pomalowano część pomieszczeń ośrodka zdrowia. Zysk netto w kwocie 204.050,92 zł został przeznaczony na cele statutowe.

Kopia jest zgodna z dokumentem;
elektronicznie podpisany bezpiecznym
podpisem elektronicznym

w dn. 24.07.2015 przez *Anna Jaworska* w

Inspektor
ds. Promocji Gminy

Marzena Teżewska

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka
Radosław Bułka

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	204 050,92			329 543,20		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	180 146,92			341 130,02		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	69 562,81			13 320,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	-45 658,80			-24 906,82		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: informacja_dodatkowa.odt_2022_.odt

rozmiar: 21,27 KB

data modyfikacji: 2023-03-27 21:18:12

Opis:

Informacja dodatkowa 2022r

Kopis jest zgodna z dokumentem
elektronicznym podpisanym bezpiecznym
podpisem elektronicznym

w dniu 04.05.2023 przez Anna Jezewska - u.b.s.m.h.

Inspktor
ds. Promocji Gminy

Marzena Jezewska

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY

Ładomir Bułta
Radosław Bułta

Uchwała Nr XLVI/314/2023

Rady Gminy Bliżyn

z dnia 22 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 poz.40 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie za 2022 rok obejmujące:

- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2022 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.994.805,82 zł i wykazującego zysk netto w kwocie 204.050,92 zł,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkową informację do sprawozdania finansowego za 2022 rok stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Osiągnięty zysk w kwocie **204.050,92zł** zostanie przeznaczony na cele statutowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka
Radosław Bułka

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2022 rok z zachowaniem terminu wynikającego z art.52 ustawy o rachunkowości.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w wyniku zamknięcia 2022 roku osiągnął zysk w wysokości 204.050,92zł, który w całości przeznaczy na cele statutowe.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułka
Radosław Bułka

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6,6,3,1,6,5,2,6,7,2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,0,5,2,3,6</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-03-2023			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	SKARŻYSKI		
Gmina	BLIŻYN	Miejscowość	BLIŻYN		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	
Powiat	SKARŻYSKI		Gmina	BLIŻYN	
Ulica	VI WIEKÓW BLIŻYNA	Nr domu	2	Nr lokalu	
Miejscowość	BLIŻYN	Kod pocztowy	26-120	Poczta	BLIŻYN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD 8621Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA					
<p style="font-size: small;">Kopia jest zgodna z dokumentem elektronicznym podpisany elektronicznie podpisem elektronicznym</p>					
<p style="font-size: small;">Sprawozdanie pod wytyśdem i nadawcą elektronicznym</p> <p>25.05.2023 </p>		<p>w dn. 25.05.2023 przez Anna Juras, Wiceminister Katarzyna Piłusek</p>			
<p>WICEPRZEWODNICZĄCY RADY <i>Radosław Bułka</i> Radosław Bułka</p>					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliźnie sporządzany jest metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z dnia 2019 poz. 351 ze zmianami).
Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie nie podlega badaniu.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii i specjalistyki (ginekologii) na terenie gminy Bliżyn.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,

- Wynik finansowy Zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające

na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zakład przyjął następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Przyjmowane są do ewidencji bilansowej aktywów według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się liniowo, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Odpisów dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki majątku umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowej w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
BLIŻYNIE

(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	1 433 027,31	1 452 608,00	A	Kapitał (fundusz) własny	4 619 316,42	4 415 265,50
I	Wartości niematerialne i prawne	3 038,95	5 643,55	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 269 093,69	2 269 093,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 146 171,81	1 816 628,61
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 038,95	5 643,55				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 429 988,36	1 446 964,45	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 369 277,33	1 446 964,45		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 333 060,30	1 391 315,26		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	36 217,03	55 649,19				
2	Środki trwałe w budowie	60 711,03	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	204 050,92	329 543,20
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Kopca jest zgodna z dok. nr 10/2023
elektronicznym podpisem, m. bez etykiety
podpisem elektronicznym

w dn. 02.05.2023 przez Anna Jaros Urbaniak
Krzysztof Piłsudski

Przebieg pod wizerunkiem
formalnym i rachunkowym
05.05.2023
(data) (podpis)

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułta
Radosław Bułta

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 489,40	408 522,01
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	242 125,00	266 029,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	242 125,00	266 029,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	93 836,00	98 756,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	148 289,00	167 273,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	133 364,40	142 493,01
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 561 778,51	3 371 179,51		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	229 186,93	322 741,41	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	127 271,12	136 399,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 941,24	58 137,18
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	36 941,24	58 137,18

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 329,88	78 262,55
3	Należności od pozostałych jednostek	229 186,93	322 741,41	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	229 186,93	322 741,41	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	228 686,93	322 241,41	4	Fundusze specjalne	6 093,28	6 093,28
	– powyżej 12 miesięcy	500,00	500,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 332 591,58	3 048 438,10		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 332 591,58	3 048 438,10				
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	3 332 591,58	3 048 438,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 332 591,58	3 048 438,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 994 805,82	4 823 787,51		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 994 805,82	4 823 787,51

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:	2 751 276,37	2 804 342,40
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 751 276,37	2 804 342,40
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	2 534 521,61	2 450 433,56
I	Amortyzacja	84 156,12	119 497,16
II	Zużycie materiałów i energii	86 241,53	111 035,14
III	Usługi obce	550 036,08	576 955,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	96,60	845,18
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 571 468,19	1 415 220,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	225 680,86	211 339,85
	– emerytalne	210 314,93	192 877,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 842,23	15 540,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	216 754,76	353 908,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 952,76	398,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 952,76	398,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	45 658,80	24 906,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	45 658,80	24 906,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	204 048,72	329 400,02
G	Przychody finansowe	2,20	143,18
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:	2,20	143,18
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	204 050,92	329 543,20
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	204 050,92	329 543,20

25.05.2023
WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radamir Bujtan
Radosław Bulka

Wzrosty i zmniejszenia
wzrosty i zmniejszenia
wzrosty i zmniejszenia

Kopia jest zgodna z dokumentem
elektronicznie podpisanym przez
podpisem elektronicznym

w dn. 25.05.2023 przez Anna Jaros Urbani
Katarzyna Piłsne

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej Opis:

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej wg zasad ewidencji kosztów (rodzajami kosztów).

W rachunku zysków i strat są wykazane oddzielnie przychody i koszty:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nim 2.751.276,37zł

B/ Koszty działalności operacyjnej w tym: 2.534.521,61 zł

- amortyzacja 84.156,12 zł

- zużycie materiałów i energii 86.241,53 zł

- usługi obce 550.036,08 zł

- podatki i opłaty 96,60 zł

- wynagrodzenia 1.571.468,19 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 225.680,86 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 16.842,23 zł

C/ Zysk ze sprzedaży 216.754,76 zł

D/ Pozostałe przychody operacyjne 32.952,76 zł

E/ Pozostałe koszty operacyjne 45.658,80 zł

F/ Zysk z działalności operacyjnej 204.048,72 zł

G/ Przychody finansowe 2,20 zł

H/ Koszty finansowe 0,00 zł

J/ Podatek dochodowy 0,00zł

L/ Zysk netto 204.050,92 zł

Wpływy ze sprzedaży wykazanej w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.751.276,37 zł i

składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ 2.705.354,22 zł,

- przychody ze sprzedaży własnej 45.922,15 zł

w tym: dzierżawa 14.877,68 zł

oraz sprzedaż własna usług medycznych i innych 31.044,47 zł.

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 32.952,76 zł

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 2,20 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 2.534.521,61 zł i składają się na nią :

- amortyzacja 84.156,12 zł

- zużycie materiałów i energii 86.241,53 zł

- usługi obce 550.036,08 zł

- podatki i opłaty 96,60 zł

- wynagrodzenia 1.571.468,19 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 225.680,86 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 16.842,23zł

Pozostałe koszty operacyjne to odpis roczny na rezerwy pracownicze w kwocie 45.658,80 zł.

Kopia jest zgodna z dokumentem
elektronicznie podpisanym bezpiecznym
podpisem elektronicznym.

w dn. 25.05.2023 przez Anna Janos Urbaniak
Katarzyna Pięse

25.05.2023
WICEMANAGER GMINY
Gmina Ozan

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułta
Radosław Bułta

Rok 2022 zamknął się zyskiem w wysokości 204.050,92 zł.

Powyższy zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe

BILANS

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

W bilansie zarówno w aktywach jak i w pasywach wyodrębniono główne grupy.

Aktywa:

A/ aktywa trwałe 1.433.027,31 zł

w podziale na:

I wartości niematerialne i prawne 3.038,95 zł

II rzeczowe aktywa trwałe 1.429.988,36 zł

B/ aktywa obrotowe 3.561.778,51zł

w podziale na:

II należności krótkoterminowe 229.186,93 zł

III inwestycje krótkoterminowe 3.332.591,58 zł

Wykazane w bilansie aktywa trwałe obejmują środki trwałe tj: budynek, sprzęt medyczny, serwery, komputery, USG oraz inne środki trwałe.

Środki trwałe w bilansie wykazane są według wartości netto i stanowią wartość 1.429.988,36 zł.

Wartość brutto środków trwałych czyli według cen nabycia stanowi kwotę 2.848.490,04 zł .

Dotychczasowe umorzenie 1.479.212,71zł.

W bieżącym okresie występują środki trwałe w budowie o łącznej wartości 60.711,03zł w skład których wchodzi: kocioł z oprzyrządowaniem oraz zestaw kominowy.

W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 3.864,40 zł.

Zakupiono zestaw komputerowy oraz drukarki.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe w kwocie 229.186,93 zł w tym:

należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 226.180,16 zł oraz inne należności w kwocie 3.006,77zł.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych stanowią kwotę bilansową 3.332.591,58 zł z tego na rachunku bankowym – 3.325.800,21 zł oraz w kasie 6.791,37zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej Opis:

Pasywa:

A/ kapitały własne 4.619.316,42zł

w podziale na:

I kapitał podstawowy 2.269.093,69 zł

II kapitał zapasowy 2.146.171,81 zł

VI zysk netto 204.050,92 zł

B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 375.489,40 zł

w podziale na:

I rezerwy na zobowiązania 242.125,00 zł

III zobowiązania krótkoterminowe 133.364,40 zł

Kapitał własny to kwota 4.619.316,42zł

w podziale na:

- kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w kwocie 2.269.093,69 zł

- kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w kwocie 2.146.171,81 zł .

W publicznych podmiotach leczniczych kapitał własny (fundusz zakładu) ujmowany jest w kapitał zapasowy.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz fundusze specjalne o łącznej wartości 133.364,40 zł.

Zobowiązania z tytułu: - dostaw i usług stanowią wartość 36.941,24 zł,

- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 90.329,88 zł,

- fundusze specjalne stanowią wartość 6.093,28 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2022 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2022 roku.

PREZENTACJA REZERW

Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe dla pracowników zostały wyliczone przez Signum Biuro Aktuarialne Sp.z o. o. Do wyznaczenia zobowiązań wykorzystano metodę wymaganą przez Międzynarodowe Standardy Rachunkowości nr 19, tzw. metodę prognozowanych świadczeń jednostkowych. Przy wyznaczaniu zobowiązań zostały również uwzględnione prawdopodobieństwa osiągnięcia uprawnień do odprawy emerytalnej lub rentowej oraz nagrody jubileuszowej.

W minionym roku została wykorzystana rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawę emerytalną w kwocie 69.562,80 zł.

Wartość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe wynosi 242.125 zł i zostały obliczone dla wszystkich pracowników na dzień 31.12.2022r z podziałem na krótkoterminowe o wartości 148.289,00zł i długoterminowe o wartości 93.836 zł.

Zakład nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych dlatego, iż kwoty świadczeń w poszczególnych latach nie różnią się znacznie od siebie.

USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Do ustalenia wyniku podatkowego przyjęto wynik finansowy brutto z rachunku zysku i strat, skorygowany o koszty, które nie wpływają na podstawę opodatkowania oraz o uwzględnione koszty nie ujęte w księgach ale wpływające na podstawę opodatkowania.

Przychody wolne od podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy w kwocie 180.146,92 zł przeznaczono na cele statutowe.

W minionym roku zakupiono: drukarki, zestaw komputerowy, zakupiono również kocioł CO z oprzyrządowaniem oraz zestaw kominowy do modernizacji kotłowni, jak również pomalowano część pomieszczeń ośrodka zdrowia. Zysk netto w kwocie 204.050,92 zł został przeznaczony na cele statutowe.

Kopia jest zgodna z dokumentem:
elektronicznie podpisanym bezpiecznym
podpisem elektronicznym

w dn. 04.07.2015 przez Annę Jawos-Łw ul

Inspektor
ds. Promocji Gminy

Marzena Teżewska

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY
Radosław Bułta
Radosław Bułta

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	204 050,92			329 543,20		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	180 146,92			341 130,02		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	69 562,81			13 320,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	-45 658,80			-24 906,82		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: informacja_dodatkowa.odt_2022_.odt

rozmiar: 21,27 KB

data modyfikacji: 2023-03-27 21:18:12

Opis:

Informacja dodatkowa 2022r

Kopie jest zgodna z dokumentem
elektronicznym podpisanym bezpiecznym
podpisem elektronicznym

W dn. 04.05.2023 przez Anny Jezewski - Ubezpiecz

Inspktor
ds. Promocji Gminy

Marzena Jezewska

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY

Radostaw Bułka