

**UCHWAŁA NR XXXVI/256/22
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 29 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej
Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2021 rok**

Na podstawie art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 633, 655, 974, 1079) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2021 rok, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Zenon Swędrak

Bilans
 sporządzony na dzień 31.12.2021 roku

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 01.01.2021
A.	Aktywa trwałe	113 059,55	112 423,73
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2 Wartość firmy	-	-
	3 Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	113 059,55	112 423,73
	1 Środki trwałe	113 059,55	112 423,73
	a) grunty	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	49 688,12	49 688,12
	d) środki transportu	48 000,00	-
	e) inne środki trwałe	15 369,43	62 735,67
	2 Środki trwałe w budowie	-	-
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1 Od jednostek powiązanych	-	-
	2 Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
	1 Nieruchomości	-	-
	2 Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4 Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	235 003,86	131 710,90
I.	Zapasy	4 887,00	5 811,02
	1 Materiały	4 887,00	5 811,02
	2 Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3 Produkty gotowe	-	-
	4 Towary	-	-
	5 Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	136 718,18	102 574,19
	1 Należności od jednostek powiązanych	136 718,18	102 574,19
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	136 718,18	102 574,19
	- do 12 miesięcy	136 718,18	102 574,19
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2 Należności od pozostałych jednostek	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułów budżetowych	-	-
	c) inne	-	-
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	95 348,68	23 325,69
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 348,68	23 325,69
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 348,68	23 325,69
	- środki pieniężne w kasie	2 033,42	50,42
	- środki pieniężne na rachunku bankowym PLN	93 365,26	23 275,27
	- środki pieniężne na rachunku bankowym EUR	-	-
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	RAZEM AKTYWA	408 061,41	244 134,69

Bilans
sporządzony na dzień 31.12. 2021 roku

PASYWA		Stan na 31.12.2021.	Stan na 01.01.2021.
A.	Kapitał (fundusz) własny	250 238,36	113 493,24
I.	Kapitał podstawowy	193 059,55	112 423,79
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 171,98	- 7 103,53
VIII.	Zysk (strata) netto	69 008,73	8 171,98
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157 823,15	130 641,45
I.	Rezerwy na zobowiązania	143 571,45	119 779,83
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	143 571,45	119 779,83
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3 Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
	1 Wobec jednostek powiązanych	-	-
	2 Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 251,70	10 861,62
	1 Wobec jednostek powiązanych	12 218,28	6 679,20
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	12 218,28	6 679,20
	- do 12 miesięcy	12 218,28	6 679,20
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2 Wobec pozostałych jednostek	-	4 182,00
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	-	4 182,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	-	-
	3 Fundusze specjalne	2 033,42	50,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1 Ujemna wartość firmy	-	-
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	RAZEM PASYWA	408 061,41	244 134,69

Data sporządzenia: 24.05.2022r.

Sporządził:

KSIEGOWA
Bożena Poltyńska

Zatwierdził

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Pomocy w Opiece Zdrowotnej
w Kietlicy
lek. dent. Jolanta Pająk

REGON:

730925454

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2020	Rok bieżący 2021
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 275 746,29	1 525 308,35
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 224 308,89	1 469 847,71
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Pozostałe przychody	51 437,40	55 460,64
IV.	Inne	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 267 574,31	1 464 101,22
I	Amortyzacja	5 200,00	17 413,16
II	Zużycie materiałów i energii	66 829,20	83 961,95
III.	Usługi obce	269 581,38	357 566,85
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 267,00	1 696,00
V	Wynagrodzenia	775 656,21	827 879,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	133 681,09	159 561,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 359,43	16 022,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 171,98	61 207,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	7 801,60
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	7 801,60
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 171,98	69 008,73
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	8 171,98	69 008,73
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		

II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	8 171,98	69 008,73
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	8 171,98	69 008,73

Kielczygłów 27.06.2022 r.

Podpis

KSIEGOWA
BF
 Bożena Foltyńska

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Kielczygłowie
lek. dent. Jolanta Pająk

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU ZA ROK 2021

Jednostką sprawozdawczą jest Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Kielczygłowie ul. Tysiąclecia 18

NIP 832 17 92 090 REGON 730 925 454

Nr KRS 0000042226 Nr Rej.Woj. 000000005274

Podstawowym celem Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kielczygłowie jest udzielanie świadczeń zdrowotnych a w szczególności:

- porady lekarskie i badania diagnostyczne
- pielęgnacja osób chorych i niepełnosprawnych
- opieka nad dziećmi zdrowymi i chorymi
- udzielanie świadczeń w zakresie stomatologii
- prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo- wychowawczej

Zadaniem placówki jest sprawowanie opieki zdrowotnej w ramach podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie medycyny ogólnej , pediatrii , opieki stomatologicznej.

Jednostką nadzorującą i prowadzącą rozliczenia finansowe w zakresie usług medycznych jest Łódzki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Łodzi . Taka forma prowadzonej działalności i rozliczeń finansowych obowiązuje nadal.

Bilans i Rachunek wyników , jako roczne sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Przyjęty okres obrachunkowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania przez naszą jednostkę działalności w roku następnym. SPZPOZ w Kielczygłowie ma z Łódzkim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Łodzi podpisane umowy na wykonanie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej , działalności pielęgniarstwa środowiskowo-rodzinnej , medycyny szkolnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (stomatologicznej).

Rok obrotowy został zamknięty nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 69 008,73 zł.

Na osiągnięty wynik finansowy w 2021 roku składają się:

Przychody	- 1 525 308,35 zł
Koszty	- 1464 101,22 zł
Zysk	- 69 008,73 zł

Wykazane należności w aktywach są to należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 134 718,18 zł oraz stan środków pieniężnych w kwocie 95 398,68 zł.

W pasywach znajduje się wynik finansowy w kwocie 69 008,73 zł oraz zobowiązania wobec dostawców w wysokości 14 251,70 zł

Jednostka osiąga przychody ze sprzedaży usług medycznych w wyniku prowadzenia statutowej działalności polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, pozostałe przychody to z najmu lokali mieszkalnych i lokali użytkowych, które znajdują się w budynku naszego Zakładu.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie posiadamy środków trwałych nie amortyzowanych.

Materiały to groszek węglowy wycenia się w cenach ich zakupu a zużycie wg kolejności zakupu.

Koszty działalności operacyjnej (podstawowej) ewidencjonuje się na kontach zespołu 4, przychody na kontach zespołu 7 prowadzona jest analityka do tych kont.

Zatrudnienie w SPZPOZ wg grup zawodowych:

- | | |
|--------------------------|---------------------------------------|
| - 1 lekarz | umowa o pracę |
| - 2 lekarzy | umowa-zlecenie |
| - 3 lekarzy | umowy kontraktowe |
| - 6 pielęgniarek | umowa o pracę |
| - 3 personel gospodarczy | umowa o pracę (w tym 2 osoby ½ etatu) |
| - 1 administracja | umowa o pracę |

Przepływ środków pieniężnych w naszej jednostce jest prawidłowy. Jednostka nie posiada zobowiązań przeterminowanych ani należności nieściągalnych.

Nie został zaciągnięty żaden kredyt bankowy ponieważ środki pieniężne zgromadzone na koncie bankowym zabezpieczyły płynność finansową.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Kielczygłowie

lek. dent. Jolanta Pająk

Sporządzono: Kielczygłów 27.06.2022 r.

KSIEGOWA

Bożena Foltyńska