

Uchwała Nr XXXVI/254/2022

Rady Gminy Bliżyn

z dnia 23 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 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 2022 poz.559 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz.217 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 2021 rok obejmujące:
- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2021 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.823.787,51 zł i wykazującego zysk netto w kwocie 329.543,20 zł,
 - rachunek zysków i strat,
 - dodatkową informację do sprawozdania finansowego za 2021 rok stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.
2. Osiągnięty zysk w kwocie **329.543,20zł** 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzepkowski

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2021 rok z zachowaniem terminu wynikającego z art.52 ustawy o rachunkowości.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w wyniku zamknięcia 2021 roku osiągnął zysk w wysokości 329.543,20zł, który w całości przeznaczy na cele statutowe.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzepkowski

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-04-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
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			

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jacek Krzepkowski

Sprawdzono pod względem formalnym i merytorycznym

(data) _____ (podpis) _____
(Data Osob)

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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

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)

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.

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.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

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 2.804.342,40zł

B/ Koszty działalności operacyjnej w tym: 2.450.433,56 zł

- amortyzacja 119.497,16 zł

- zużycie materiałów i energii 111.035,14 zł

- usługi obce 576.955,16 zł

- podatki i opłaty 845,18 zł

- wynagrodzenia 1.415.220,38 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 211.339,85 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 15.540,69 zł

C/ Zysk ze sprzedaży 353.908,84 zł

D/ Pozostałe przychody operacyjne 398,00 zł

E/ Pozostałe koszty operacyjne 24.906,82 zł

F/ Zysk z działalności operacyjnej 329.400,02 zł

G/ Przychody finansowe 143,18 zł

H/ Koszty finansowe 0,00 zł

J/ Podatek dochodowy 0,00zł

L/ Zysk netto 329.543,20zł

Wpływy ze sprzedaży wykazanej w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.804.342,40 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ – 2.762.862,22 zł,

- przychody ze sprzedaży własnej – 41.480,18 zł

w tym: dzierżawa 12.314,18 zł

oraz sprzedaż własna usług medycznych i innych 29.166,00 zł.

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 398,00 zł

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 143,18 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 2.450.433,56 zł i składają się na nią :

- amortyzacja 119.497,16 zł

- zużycie materiałów i energii 111.035,14 zł

- usługi obce 576.955,16 zł

- podatki i opłaty 845,18 zł

- wynagrodzenia 1.415.220,38 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 211.339,85 zł

Sprawdzona pod względem
formalnym i merytorycznym
Data: Ozan
(2021)

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jacek Krzepkowski

- pozostałe koszty rodzajowe 15.540,69zł

Pozostałe koszty operacyjne to odpis roczny na rezerwy pracownicze w kwocie 24.906,82 zł.

Rok 2021 zamknął się zyskiem w wysokości 329.543,20 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 1.452.608,00 zł

w podziale na:

I wartości niematerialne i prawne 5.643,55 zł

II rzeczowe aktywa trwałe 1.446.964,45 zł

B/ aktywa obrotowe 3.371.179,52zł

w podziale na:

II należności krótkoterminowe 322.741,41 zł

III inwestycje krótkoterminowe 3.048.438,10 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 1446.964,45 zł.

Wartość brutto środków trwałych czyli według cen nabycia stanowi kwotę 2.844.625,64 zł .

Dotychczasowe umorzenie 1.397.661,19zł.

W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 54.845,44 zł.

Zakupiono serwer, komputery, urządzenia wielofunkcyjne oraz dysk twardy . Założono monitoring zewnętrzny, zakupiono również głowicę USG oraz zestaw do tlenoterapii.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe w kwocie 322.741,41 zł w tym:

należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 321.294,44 zł oraz inne należności w kwocie 1446,97zł.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych stanowią kwotę bilansową 3.048.438,10 zł z tego na rachunku bankowym – 3.036.740,64 zł oraz w kasie 11.697,46zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej Opis:

Pasywa:

A/ kapitały własne 4.415.265,50 zł

w podziale na:

I kapitał podstawowy 2.269.093,69 zł

II kapitał zapasowy 1.816.628,61 zł

VI zysk netto 329.543,20 zł

B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 408.522,01 zł

w podziale na:

I rezerwy na zobowiązania 266.029,00 zł

III zobowiązania krótkoterminowe 142.493,01 zł

Kapitał własny to kwota 4.415.265,50 zł

w podziale na:

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

- kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w kwocie 1.816.628,61 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 142.493,01 zł.

Zobowiązania z tytułu: - dostaw i usług stanowią wartość 58.137,18 zł,

- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 78.262,55 zł,

- fundusze specjalne stanowią wartość 6.093,28 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2021 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2022 roku.

PREZENTACJA REZERW

Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe dla pracowników zostały wyliczone przez Signum Biuro Aktuariale 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 13.300,00 zł. Rezerwę długoterminową w kwocie 16.546,18 zł przekształcono w rezerwę krótkoterminową.

Wartość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe wynosi 266.029,00 zł i zostały obliczone dla wszystkich pracowników na dzień 31.12.2021r z podziałem na krótkoterminowe o wartości 167.273,00zł i długoterminowe o wartości 98.756,00 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 341.130,02 zł przeznaczono na cele statutowe.

W minionym roku zakupiono: serwer, komputery, urządzenia wielofunkcyjne, dysk twardy. Założono monitoring zewnętrzny, zakupiono również głowicę USG oraz zestaw do tlenoterapii. Zysk netto w kwocie 329.543,20 zł został przeznaczony na cele statutowe

KSIEGOWA
Katarzyna Płusa
mgr Katarzyna Płusa

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
Anna Jaros-Urbaniak
lek. Anna Jaros-Urbaniak

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzepkowski
Jacek Krzepkowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: informacja_dodatkowa.odt_2021_.odt

rozmiar: 20,60 KB

data modyfikacji: 2022-04-29 09:40:48

Opis:

Informacja dodatkowa 2021

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Im. LEONA JEDELIŃSKIEGO W PILZNYE
ul. 100-lecia Państwa 2
76-120 Pilzno, tel. 41-32-01-105
NIP: 63-16-52-672 Regon: 291134315

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Pilźnie
lek. Anna Jarcos-Urbaniak

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzepkowski

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	329 543,20			244 901,44		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	341 130,02			245 111,96		245 111,96
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)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	13 320,00			0,00	39 978,56	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-24 906,82		-24 906,82	0,00	-39 768,04	-39 768,04
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Sprawy i kłopoty z urzędem
formalnym
Krzysztof Ozan

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jacek Krzepkowski

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	1 452 608,00	1 517 259,72	A	Kapitał (fundusz) własny	4 415 265,50	4 085 722,30
I	Wartości niematerialne i prawne	5 643,55	8 248,15	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 269 093,69	2 269 093,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 816 628,61	1 571 727,17
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 643,55	8 248,15				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 446 964,45	1 509 011,57	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 446 964,45	1 509 011,57		- 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	1 391 315,26	1 449 570,22		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	55 649,19	59 441,35				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	329 543,20	244 901,44
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
 (data) SKART
 Jacek Krzepkowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jacek Krzepkowski

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	408 522,01	361 947,25
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	266 029,00	254 442,18
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	266 029,00	254 442,18
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	98 756,00	115 302,18
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	167 273,00	139 140,00
	– 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		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	142 493,01	107 505,07
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	3 371 179,51	2 930 409,83		– 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	322 741,41	225 915,06	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	136 399,73	102 962,05
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:	58 137,18	26 668,03
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	58 137,18	26 668,03

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			c)	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	78 262,55	76 294,02
3	Należności od pozostałych jednostek	322 741,41	225 915,06	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	322 741,41	225 915,06	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	322 241,41	225 415,06	4	Fundusze specjalne	6 093,28	4 543,02
	– 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	3 048 438,10	2 704 494,77		– krótkoterminowe		
<u>1</u>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 048 438,10	2 704 494,77				
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	3 048 438,10	2 704 494,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 048 438,10	2 704 494,77				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
	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)	4 823 787,51	4 447 669,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 823 787,51	4 447 669,55

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BŁIŻYŃIE
ul. VI Wieków Bliżyn 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Płusa

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzpekowski

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 804 342,40	2 249 343,83
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 804 342,40	2 249 343,83
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	2 450 433,56	1 969 452,26
I	Amortyzacja	119 497,16	87 377,72
II	Zużycie materiałów i energii	111 035,14	78 393,05
III	Usługi obce	576 955,16	308 382,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	845,18	132,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 415 220,38	1 295 402,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	211 339,85	163 296,91
	- emerytalne	192 877,19	155 833,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 540,69	36 467,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	353 908,84	279 891,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	398,00	469,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	398,00	469,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	24 906,82	36 164,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	24 906,82	36 164,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	329 400,02	244 196,24
G	Przychody finansowe	143,18	705,20
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:	143,18	705,20
	- 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)	329 543,20	244 901,44
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	329 543,20	244 901,44

Sporządzono pod kontrolą rachunkową
formalnym i rzeczowym
(33.2)

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Płusa

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Krzepakowski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNIE
ul. VI Wieków Blizyna 2
26-120 Bliżynie, tel. 41-23-41-105
NIP: 530-10-62-072 Regon: 291121115

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zarobkowej w Blizynie
Ilek. Anna Jaros-Urbaniak