

Projekt

z dnia 21 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/.../2023
RADY MIEJSKIEJ W JEDLNI-LETNISKU**

z dnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jedlni-Letnisku

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art.2 ust.1 pkt.1 i art.3 ust.1 pkt.7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120), art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2023.40), art. 2 ust. 1 pkt. 6 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2023.991), **Rada Miejska w Jedlni-Letnisku uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jedlni-Letnisku za rok 2022 sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., w tym:

- bilans zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 2.765.883,19 zł,
- rachunek zysków i strat wykazujący się zyskiem netto w kwocie 55.288,47 zł,
- informację dodatkową, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykazany zysk netto za rok 2022 w kwocie 55.288,47 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedlni-Letniska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Z up. BURMISTRZA
SEKRETARZ**

mgr Justyna Ostrowska

Martin Bożek
radca prawny
WA-14286

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

| | |
|---|-----------------------------|
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 01/01/2022 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 31/12/2022 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 24/03/2023 |
| KodSprawozdania | SprFinJednostkaInnaWZlotych |
| WariantSprawozdania | 1 |

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | |
|--|--------------------------|
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe | <input type="checkbox"/> |
|--|--------------------------|

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

| | |
|-------------|--|
| Nazwa firmy | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jedlni-Letnisko |
|-------------|--|

Siedziba podmiotu

| | |
|---|----------------------------------|
| Województwo | mazowieckie |
| Powiat | radomski |
| Gmina | Jedlnia-Letnisko |
| Miejscowość | Jedlnia-Letnisko |
| KodPKD | 8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA |
| Identyfikator podatkowy NIP | 7962266271 |
| Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego. | 0000158115 |

Adres

Adres polski

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Kraj | PL - POLSKA |
| Województwo | mazowieckie |
| Powiat | radomski |
| Gmina | Jedlnia-Letnisko |
| Nazwa ulicy | Fryderyka Chopina |
| Numer budynku | 1 |
| Numer lokalu | |
| Nazwa miejscowości | Jedlnia-Letnisko |
| Kod pocztowy | 26-630 |
| Nazwa urzędu pocztowego | Jedlnia-Letnisko |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

| | |
|---------|------------|
| Data od | 01/01/2022 |
| Data do | 31/12/2022 |

Założenie kontynuacji działalności

| | |
|--|-------------------------------------|
| Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności | <input type="checkbox"/> |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | |

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

| | |
|---|---|
| metód wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), | Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w PLN, amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wykazane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne ustalone według zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Należności i zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie wykazano w wartości nominalnej. |
| ustalenia wyniku finansowego | Wynik finansowy 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. |
| ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego | Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w sposób określony ustawą o rachunkowości wg zał. Nr 1 |
| pozostałe | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jedlni-Letnisko prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2022 r. i kończy się 31.12.2022 r. i zawiera dane finansowe za ten okres oraz porównywalne za rok obrotowy 2021 r. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych ani do sporządzania zmian w kapitale (funduszu) własnym. W sprawozdaniu finansowym wykazane są wszystkie zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną. |

Bilans
Aktywa razem

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Aktywa razem | 2 765 883,19 | 2 530 014,70 | |
| Aktywa trwałe | 867 885,09 | 782 301,58 | |
| Wartości niematerialne i prawne | 2 498,84 | 665,00 | |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| Wartość firmy | | | |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 2 498,84 | 665,00 | |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 865 386,25 | 781 636,58 | |
| Środki trwałe | 865 386,25 | 781 636,58 | |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | |

| | | | |
|---|------------|------------|--|
| budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 578 889,71 | 629 559,40 | |
| urządzenia techniczne i maszyny | 73 862,87 | 69 840,46 | |
| środki transportu | | | |
| inne środki trwałe | 212 633,67 | 82 236,72 | |
| Środki trwałe w budowie | | | |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| Należności długoterminowe | | | |
| Od jednostek powiązanych | | | |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| Od pozostałych jednostek | | | |
| Inwestycje długoterminowe | | | |
| Nieruchomości | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| w jednostkach powiązanych | | | |
| – udziały lub akcje | | | |
| – inne papiery wartościowe | | | |
| – udzielone pożyczki | | | |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| – udziały lub akcje | | | |
| – inne papiery wartościowe | | | |
| – udzielone pożyczki | | | |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| w pozostałych jednostkach | | | |
| – udziały lub akcje | | | |
| – inne papiery wartościowe | | | |
| – udzielone pożyczki | | | |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| Inne inwestycje długoterminowe | | | |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--|
| Aktywa obrotowe | 1 897 998,10 | 1 747 713,12 | |
| Zapasy | 16 227,38 | 20 469,75 | |
| Materiały | 16 227,38 | 20 469,75 | |
| Półprodukty i produkty w toku | | | |
| Produkty gotowe | | | |
| Towary | | | |
| Zaliczki na dostawy i usługi | | | |
| Należności krótkoterminowe | 283 212,71 | 365 940,28 | |
| Należności od jednostek powiązanych | | | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| – do 12 miesięcy | | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| inne | | | |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| – do 12 miesięcy | | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| inne | | | |
| Należności od pozostałych jednostek | 283 212,71 | 365 940,28 | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 283 036,71 | 365 715,78 | |
| – do 12 miesięcy | 283 036,71 | 365 715,78 | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | |
| inne | 176,00 | 224,50 | |
| dochodzone na drodze sądowej | | | |
| Inwestycje krótkoterminowe | 1 589 609,95 | 1 352 788,84 | |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 589 609,95 | 1 352 788,84 | |
| w jednostkach powiązanych | | | |
| – udziały lub akcje | | | |
| – inne papiery wartościowe | | | |
| – udzielone pożyczki | | | |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| w pozostałych jednostkach | | | |
| – udziały lub akcje | | | |
| – inne papiery wartościowe | | | |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--|
| – udzielone pożyczki | | | |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 589 609,95 | 1 352 788,84 | |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 589 609,95 | 1 352 788,84 | |
| – Inne środki pieniężne | | | |
| – Inne aktywa pieniężne | | | |
| Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 948,06 | 8 514,25 | |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| Udziały (akcje) własne | | | |

Pasywa razem

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Pasywa razem | 2 765 883,19 | 2 530 014,70 | |
| Kapitał (fundusz) własny | 2 419 086,66 | 2 363 798,19 | |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 306 032,32 | 306 032,32 | |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 057 765,87 | 1 695 458,47 | |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| – na udziały (akcje) własne | | | |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| Zysk (strata) netto | 55 288,47 | 362 307,40 | |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 346 796,53 | 166 216,51 | |
| Rezerwy na zobowiązania | | | |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| – długoterminowa | | | |
| – krótkoterminowa | | | |
| Pozostałe rezerwy | | | |

| | | | |
|---|------------|------------|--|
| – długoterminowe | | | |
| – krótkoterminowe | | | |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Wobec jednostek powiązanych | | | |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| Wobec pozostałych jednostek | | | |
| kredyty i pożyczki | | | |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| inne zobowiązania finansowe | | | |
| zobowiązania wekslowe | | | |
| inne | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 346 796,53 | 156 083,61 | |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| – do 12 miesięcy | | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| Inne | | | |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| – do 12 miesięcy | | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| inne | | | |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 339 515,09 | 152 486,17 | |
| kredyty i pożyczki | | | |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| inne zobowiązania finansowe | | | |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 237 924,18 | 64 239,62 | |
| – do 12 miesięcy | 237 924,18 | 64 239,62 | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | | |
| zobowiązania wekslowe | | | |
| z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 80 362,25 | 84 183,69 | |

| | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|--|
| z tytułu wynagrodzeń | 19 385,57 | 0,00 | |
| inne | 1 843,09 | 4 062,86 | |
| Fundusze specjalne | 7 281,44 | 3 597,44 | |
| Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 10 132,90 | |
| Ujemna wartość firmy | | | |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 10 132,90 | |
| – długoterminowe | | | |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 10 132,90 | |

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 932 364,46 | 3 842 608,44 | |
| – od jednostek powiązanych | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 932 364,46 | 3 842 608,44 | |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| Koszty działalności operacyjnej | 3 868 333,61 | 3 481 549,14 | |
| Amortyzacja | 144 066,49 | 151 645,79 | |
| Zużycie materiałów i energii | 292 445,57 | 230 093,71 | |
| Usługi obce | 899 807,59 | 792 057,51 | |
| Podatki i opłaty, w tym: | 7 196,00 | 7 050,00 | |
| – podatek akcyzowy | | | |
| Wynagrodzenia | 2 118 352,62 | 1 923 940,07 | |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 375 855,86 | 324 544,58 | |
| – emerytalne | 167 796,05 | 147 046,49 | |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 30 609,48 | 52 217,48 | |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | 64 030,85 | 361 059,30 | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 12 132,90 | 1 276,80 | |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 2 000,00 | 0,00 | |
| Dotacje | 10 132,90 | 1 276,80 | |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| Inne przychody operacyjne | | | |
| Pozostałe koszty operacyjne | 20 852,11 | 0,60 | |

| | | | |
|---|-----------|------------|--|
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| Inne koszty operacyjne | 20 852,11 | 0,60 | |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 55 311,64 | 362 335,50 | |
| Przychody finansowe | 1,65 | 1,54 | |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | |
| Od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| Od jednostek pozostałych, w tym: | | | |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| Odsetki, w tym: | 1,65 | 1,54 | |
| – od jednostek powiązanych | | | |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| – w jednostkach powiązanych | | | |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| Inne | | | |
| Koszty finansowe | 24,82 | 29,64 | |
| Odsetki, w tym: | 24,82 | 29,64 | |
| – dla jednostek powiązanych | | | |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| – w jednostkach powiązanych | | | |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| Inne | | | |
| Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 55 288,47 | 362 307,40 | |
| Podatek dochodowy | | | |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| Zysk (strata) netto (I-J-K) | 55 288,47 | 362 307,40 | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | |
|------|--|
| Opis | <p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności. W sprawozdaniu roku obrotowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia z lat ubiegłych. W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny. Rozrachunki w walucie obcej nie występują. Księgowość jednostki jest prowadzona przy użyciu komputera, księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programu rachunkowo-księgowego "FAKIR". Szczegółowy opis przeznaczenia poszczególnych danych zawarty jest w instrukcji oprogramowania.</p> <p>Aktywa trwałe wynoszą 867.885,09 zł, w tym: Wartości niematerialne i prawne wykazane są wartości netto 2.498,84 zł. Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową i wynoszą 865.386,25 zł. Aktywa obrotowe wynoszą 1.897.998,10 zł, w tym: Zapasy wynoszą 16.227,38 zł. Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 283.212,71 zł. Są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności. Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 1.589.609,95 zł. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 8.948,06 zł.</p> <p>Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 346.796,53 zł, w tym: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 339.515,09 zł. oraz Fundusze specjalne 7.281,44 zł. Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.</p> <p>Fundusz Zakładu wynosi 2.419.086,66 zł, w tym: Kapitał podstawowy wynosi 306.032,32 zł. Kapitał zapasowy wynosi 2.057.765,87 zł. Wynik finansowy-zysk netto za 2022 roku wynosi 55.288,47 zł. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 2.765.883,19 zł.</p> |
|------|--|

Załączony plik

| | |
|----------------------------------|--|
| Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem | |
|----------------------------------|--|

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.
Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

| | |
|---------------|------------|
| Rok bieżący | 55 288,47 |
| Rok poprzedni | 362 307,40 |

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 33 660,85 | 12 425,27 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

F. Koszty niezuanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Wartość łączna | 0,00 | |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

| | |
|---------------|------|
| Rok bieżący | 0,00 |
| Rok poprzedni | |

K. Podatek dochodowy

| | |
|---------------|------|
| Rok bieżący | 0,00 |
| Rok poprzedni | |

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Siedziba: 26-630 Jedlnia Letnisko ul. Chopina 1

Data rejestracji: 01.10.1998 r.

Nr identyfikacyjny: REGON 670877603

Nr identyfikacyjny: NIP 796-22-66-271

Rejestracja: Krajowy Rejestr Sądowy- Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
Nr KRS 0000158115

Podmiot, który utworzył publiczny zakład opieki zdrowotnej:
- RADA GMINY W JEDLNI LETNISKU

Organ sprawujący nadzór: Rada Gminy w Jedlni Letnisku

Cele zakładu:

- profilaktyka, diagnozowanie, leczenie i rehabilitacja pacjentów zamieszkujących obwód profilaktyczno-leczniczy SPZOZ w ramach podstawowej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej;
- zapobieganie powstawaniu chorób i urazów oraz promocji zachowań zdrowotnych;
- kształcenie osób wykonujących zawody medyczne.

Okres sprawozdawczy obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Informacja dodatkowa
do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2022
Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jedlni Letnisko

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jedlni Letnisko prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług zdrowotnych i jest wpisany do rejestru podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą i KRS.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.

Rachunkowość jednostki jest prowadzona metodą komputerową.

Aktywa trwałe amortyzowane metodą liniową, wykazane są w wartości netto i wynoszą 867.855,09 zł. w tym:

1. Wartości niematerialne i prawne wynoszą 2.498,84 zł.
2. Środki trwałe wynoszą 865.386,25 zł.

Aktywa obrotowe wynoszą 1.897.998,10 zł. w tym:

1. Zapasy /szczepionki/ wynoszą 16.227,38 zł.
2. Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 283.212,71 zł, są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.
3. Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 1.589.609,95 zł.
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 8.948,06 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą 346.796,53 zł w tym:

1. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 346.796,53 zł (w tym: zobowiązania wobec pozostałych jednostek, które wynoszą 339.515,09 zł. są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty oraz Fundusze specjalne - ZFŚS, które wynoszą 7.281,44 zł.). Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Fundusz Zakładu wynosi 2.419.086,66 zł, który jest utworzony z zysku oraz wartości środków trwałych przekazanych przez Urząd Gminy w Jedlni Letnisko.

w tym:

1. Fundusz założycielski wynosi 306.032,32 zł i jest ustalony w wysokości nie zamortyzowanych środków trwałych przekazanych do użytkowania na podstawie Protokołu zdawczo- odbiorczego Gminy Jedlnia Letnisko.

2. Fundusz zapasowy wynosi 2.057.765,87 zł.

3. Wynik finansowy - zysk wynosi 55.288,47 zł.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za 2022 rok nie są znane zagrożenia.

Suma bilansowa za 2022 rok wynosi 2.765.883,19 zł.

Anna Opalewska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Opalewska

Jedlnia Letnisko 24.03.2023 rok

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Jedlni Letnisko

Lek. Piotr Kowalski

Informacja o wysokości środków trwałych w SPZOZ Jedlni - Letnisku
na dzień 31-12-2022 roku

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| I. Aktywa trwałe | 867.885,09 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2.498,84 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 865.386,25 |

1. Środki trwałe 865.386,25

1/. Budynki i budowle wart. bilansowa - 578.889,71

wartość brutto - 1.011.441,20

umorzenie - 432.551,49

wartość netto - 578.889,71

2/. Urządzenia techniczne i maszyny wart. bilansowa 73.862,87

wartość brutto - 481.517,03

umorzenie - 407.654,16

wartość netto - 73.862,87

3/. Środki transportu wart. bilansowa 0,00

wartość brutto - 133.122,50

umorzenie - 133.122,50

Anna Opalewska

wartość netto - 0,00

4/. Pozostałe środki trwałe wart. bilansowa 212.633,67

wartość brutto - 810.318,23

umorzenie - 597.684,59

wartość netto - 212.633,67

Wartość umorzenia środków na dzień 31-12-2022 roku

wynosi 865.386,25 zł.

2. Pozostałe środki trwałe - wyposażenie

Wartość wyposażenia na dzień 31-12-2022 roku wynosi 323.950,32 zł., które jest umorzone w całości - /księgowane bezpośrednio w koszty/.

Jedlnia Letnisko 24. 03. 2023 rok.

Anna Opalewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Opalewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Jedlni-Letnisku
lek. Piotr Kowalski

Informacja o wysokości środków trwałych w SPZOZ Jedlni-Letnisku

na dzień 31-12-2022 roku

| L.P. | Nazwa grupy | Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego-2022 | Wartość ujemzenia stan na 31.12.2022 r. | Wartość netto środków trwałych na 31.12.2022 | BILANS-wartość netto |
|----------|--------------------------------------|--|---|--|----------------------|
| 1. | budynki i budowle | 776 661,46 | 337 770,10 | 440 891,36 | 440 891,36 |
| | Nakłady na F. Groszowice | 54 055,69 | 14 710,03 | 69 345,66 | 69 345,66 |
| Gr.01 | Budynki | 862 717,15 | 352 480,13 | 610 237,02 | 610 237,02 |
| Gr.02 | budowle | 148 724,05 | 80 071,36 | 68 652,69 | 68 652,69 |
| Gr.1,2 | Budynki i budowle | 1 011 441,20 | 432 551,49 | 578 889,71 | 578 889,71 |
| Gr.03 | Kotły i maszyny energet. | 54 531,70 | 28 956,86 | 25 575,84 | 25 575,84 |
| Gr.06 | Urządzenia techniczne | 156 991,94 | 144 422,12 | 12 569,82 | 12 569,82 |
| Gr.03,06 | Razem | 211 523,64 | 173 377,98 | 38 145,66 | 38 145,66 |
| | Suma | 1 222 964,84 | 605 928,47 | 617 036,37 | 617 036,37 |
| Gr.04 | Maszyny i urządzenia | 269 993,39 | 234 276,18 | 35 717,21 | 35 717,21 |
| Gr.04 | Urządzenia techniczne-zak.UE | 269 993,39 | 234 276,18 | 35 717,21 | 35 717,21 |
| Gr.03-04 | | 481 617,03 | 407 654,16 | 73 962,87 | 73 962,87 |
| Gr.07 | Środki transportu | 133 122,50 | 133 122,50 | - | - |
| Gr.08 | Aparyt medyczne | 312 218,25 | 307 624,59 | 212 633,67 | 212 633,67 |
| | Razem | 2 436 386,99 | 1 571 012,74 | 665 386,25 | 665 386,25 |
| | Suma | 2 436 386,99 | 1 571 012,74 | 665 386,25 | 665 386,25 |
| | Wartości niematerialne i prawne | 203 432,07 | 200 933,23 | 2 498,84 | 2 498,84 |
| | SUMA | 2 639 819,06 | 1 771 945,97 | 667 885,09 | 667 885,09 |
| | Pozostałe środki trwałe - 100%amort. | 323 950,32 | 323 950,32 | - | - |

Jedlnia: Lotnisko 24-03-2023 r.

Anna Opalewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
401
Anna Opalińska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Jastarni Leśniko.
lek. Piotr Kowalski

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR/.../2023 RADY MIEJSKIEJ W JEDLNI-LETNISKU Z DNIA 2023 ROKU W SPRAWIE ZATWIERDZENIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W JEDLNI-LETNISKU

Na podstawie art.53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U.2023.120) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jedlni-Letnisko jest Rada Miejska w Jedlni-Letnisku. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Z up. BURMISTRZA
SEKRETARZ

mgr Justyna Ostrowska

SKARBNIK

mgr Sławomir Wolak

