

**UCHWAŁA NR XLVIII/329/23  
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 23 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej  
Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2022 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 2023 r. poz. 991) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2022 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**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/329/23

Rady Gminy Kiełczygłów

z dnia 23 czerwca 2023 r.

**Bilans**

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD  
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Kiełczygłowie  
 98-358 Kiełczygłów, ul. Tysiąclecia 18  
 NIP 832-17-92-090, REGON 730925454  
 Sygn. um. 052/120052/01/050/23  
 tel. 43/842 50 23

Strona 1

Bilans  
 sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 01.01.2022
A. Aktywa trwałe	180 550,35	113 059,55
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	180 550,35	113 059,55
1 Środki trwałe	180 550,35	113 059,55
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	48 000,00
e) inne środki trwałe	82 862,23	15 369,43
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	491 806,68	235 003,86
I. Zapasy	4 433,00	4 887,00
1 Materiały	4 433,00	4 887,00
2 Półprodukty i produkty w toku	-	-
3 Produkty gotowe	-	-
4 Towary	-	-
5 Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	110 362,31	134 718,18
1 Należności od jednostek powiązanych	110 362,31	134 718,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	110 362,31	134 718,18
- do 12 miesięcy	110 362,31	134 718,18
- 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	112 021,37	45 398,68
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	112 021,37	45 398,68
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	112 021,37	45 398,68
- środki pieniężne w kasie	434,42	0 033,42
- środki pieniężne na rachunku bankowym PLN	111 586,95	45 365,26
- środki pieniężne na rachunku bankowym EUR	-	-
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>471 557,03</b>	<b>408 069,41</b>

Bilans  
sporządzony na dzień 31.12. 2023 roku

PASywa		Stan na 31.12.....	Stan na 01.01.....
A.	Kapitał (fundusz) własny	296 407,05	250 238,26
I.	Kapitał podstawowy	180 550,35	173 057,55
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	64 008,73	8 111,98
VIII.	Zysk (strata) netto	47 349,85	69 008,73
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 450,00	157 823,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	163 340,69	143 571,45
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 340,69	143 571,45
	- 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	15 059,31	14 251,70
	1 Wobec jednostek powiązanych	4 008,83	12 218,28
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 008,83	12 218,28
	- do 12 miesięcy	4 008,83	12 218,28
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2 Wobec pozostałych jednostek	-	-
	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	3616,00	-
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	-	-
	3 Fundusze specjalne	434,42	2 033,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1 Ujemna wartość firmy	-	-
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	<b>RAZEM PASywa</b>	<b>473 357,05</b>	<b>408 061,41</b>

Data sporządzenia:

31.03.2023

Sporządził:

**KSIĘGOWA**  
B. Falty  
Bożena Faltyńska

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Kiełczygowie

lek. dent. *dotkoma* Pająk

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII/329/23

Rady Gminy Kiełczygłów

z dnia 23 czerwca 2023 r.

### Rachunek zysków i strat

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD  
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Kiełczygłowie  
 98-358 Kiełczygłów, ul. Tysiąclecia 18  
 NIP 832-17-92-090, REGON 730925454  
 Sygn. um. 052/120052/01/050/23  
 tel. 43/ 842 50 23

REGON: 730925454

(Nazwa jednostki)

#### Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych</b>	<b>1 525 308,35</b>	<b>1 427 316,49</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 469 847,71	1 374 348,31
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Pozostałe przychody	55 460,64	52 968,18
IV	Inne	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 464 101,22</b>	<b>1 413 988,54</b>
I	Amortyzacja	17 413,16	9 600,00
II	Zużycie materiałów i energii	83 961,95	77 437,22
III	Usługi obce	357 566,85	367 878,14
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 696,00	1 353,00
V	Wynagrodzenia	827 879,63	789 703,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	159 561,35	151 124,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 022,28	16 891,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>61 207,13</b>	<b>13 327,95</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 801,60</b>	<b>34 020,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	7 801,60	34 020,00
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		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>69 008,73</b>	<b>47 347,95</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>69 008,73</b>	<b>47 347,95</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		

II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	69 008,73	47 347,95
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	69 008,73	47 347,95

Kielczygów 31.03.2023 r.

Podpis

**KSIEGOWA**  
Bożena Poltyńska

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Kielczygowie  
lek. dent. *Bożena Poltyńska*

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLVIII/329/23  
Rady Gminy Kielczygłów  
z dnia 23 czerwca 2023 r.

### Informacja dodatkowa

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD  
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Kielczygłowie  
98-358 Kielczygłów, ul. Tysiąclecia 18  
NIP 832-17-92-090, REGON 730925454  
Sygn. um. 052/120052/01/050/23  
tel. 43/ 842 50 23

#### Dodatkowa Informacja

Jednostką sprawozdawczą jest Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Kielczygłowie ul. Tysiąclecia 18 NIP 832-17-92-090 REGON 730925454 KRS 0000042226 Rejestr Wojewody Łódzkiego 000000005274 .

Podstawowym celem Zakładu Opieki Zdrowotnej jest udzielanie świadczeń zdrowotnych : porady lekarskie , wizyty domowe , pielęgnacja osób chorych i niepełnosprawnych , opieka nad dziećmi zdrowymi i chorymi , udzielanie świadczeń w zakresie stomatologii , prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo- wychowawczej . Jednostką nadzorującą rozliczenia finansowe w zakresie usług medycznych jest ŁOW NFZ w Łodzi .

Bilans i Rachunek wyników jako roczne sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2022 r do 31 grudnia 2022 r.

Rok obrotowy został zamknięty nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 47 347,95 zł. Na wynik finansowy w 2022 roku składają się Przychody w kwocie 1 461 336,49 zł to sprzedaż usług medycznych dla NFZ , wynajem pomieszczeń mieszkalnych , lokalu użytkowego oraz dodatek do źródła ciepła dla podmiotów wrażliwych .

Koszty w kwocie 1 413 988,54 zł to : zużycie materiałów i energii elektrycznej , ciepłej , usługi obce medyczne i niemedyczne w tym kontrakty lekarskie ,emisja CO , wynagrodzenia pracowników , ubezpieczenia społeczne . Pozostałe koszty to OC Zakładu , licencje programowe , przegląd budynku Ośrodka , przeglądy przewodów kominowych. Należności wykazane w aktywach są to należności niewymagalne z tytułu dostaw i usług dla NFZ w kwocie 111 362,31 zł.

Wykazane w Pasywach zobowiązania są to zobowiązania niewymagalne wobec dostawców usług i wobec Urzędu Skarbowego podatek od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2022 r.

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową nie mamy środków nie amortyzowanych. Materiały to węgiel-ekogroszek wycenia się w cenie zakupu zużycia według kolejności zakupu.

Koszty ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 .

Przychody ewidencjonowane na kontach zespołu 7 .

Nie posiadamy zobowiązań przeterminowanych ani należności nieściągalnych.

Kredytów żadnych nie zaciągaliśmy środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym zabezpieczają płynność finansową.

W 2022 r. nie przeprowadziliśmy żadnych prac remontowych , tylko drobne w własnym zakresie (np. malowanie pomieszczeń ) .

Zatrudnienie w 2022 roku 6 Lekarzy , 6 Pielęgniarek , 4 osoby to personel niemedyyczny .

KSIĘGOWA  
*Bożena Foltyska*  
Bożena Foltyska

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