

**UCHWAŁA NR XV/83/25
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej
Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2024 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 2025 r. poz. 450, 620, 637) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598 z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Kielczyglowie za 2024 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

Dawid Trzcina

Bilans
 sporządzony na dzień 31.12.2024 r. z dnia 26 czerwca 2025 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2024..	Stan na 01.01.2024..
A.	Aktywa trwałe	190 685,25	188 325,63
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	190 685,25	188 325,63
	1 Środki trwałe	190 685,25	188 325,63
	a) grunty	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	51 651,10	51 651,10
	d) środki transportu	48 000,00	48 000,00
	e) inne środki trwałe	91 034,15	91 034,15
	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	351 281,91	300 395,82
I.	Zapasy	6 599,98	13 034,96
	1 Materiały	6 599,98	13 034,96
	2 Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3 Produkty gotowe	-	-
	4 Towary	-	-
	5 Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	150 112,55	124 921,21
	1 Należności od jednostek powiązanych	150 112,55	124 921,21
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	150 112,55	124 921,21
	- do 12 miesięcy	150 112,55	124 921,21
	- 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	194 569,38	162 369,65
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	194 569,38	162 369,65
	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	194 569,38	162 369,65
	- środki pieniężne w kasie	554,92	999,42
	- środki pieniężne na rachunku bankowym PLN	194 014,46	161 390,23
	- środki pieniężne na rachunku bankowym EUR	-	-
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	RAZEM AKTYWA	541 967,16	488 721,45

Bilans
sporządzony na dzień 31.12. 2024 roku

PASYWA		Stan na 31.12.2024	Stan na 01.01.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny		
I.	Kapitał podstawowy	219 404,86	218 120,92
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	190 685,25	188 425,63
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	- 4 352,86	4 347,95
VIII.	Zysk (strata) netto	360 712,47	- 4 352,86
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I.	Rezerwy na zobowiązania	322 562,30	260 330,93
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	316 323,04	251 350,39
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	316 323,04	251 350,39
	- 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	6189,36	8 980,34
1	Wobec jednostek powiązanych	5634,34	8 000,92
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5634,34	8 000,92
	- do 12 miesięcy	5634,34	8 000,92
	- 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	-	-
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	-	-
3	Fundusze specjalne	554,92	979,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	RAZEM PASYWA	541 902,16	489 051,45

Data sporządzenia: 31.03.2025

Sporządził:

KSIEGOWA

Bożena Poltyńska

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Kielecie

lek. dent. Jolanta Pająk

(Nazwa jednostki)

REGON:

730925454

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2023	Rok bieżący 20224
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 536 559,74	1 766 600,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 459 971,29	1 695 530,82
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Pozostałe przychody	76 588,45	71 069,68
IV.	Inne	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 543 912,60	1 730 528,03
I.	Amortyzacja	8 175,28	8 849,98
II.	Zużycie materiałów i energii	114 294,02	109 742,61
III.	Usługi obce	382 970,43	418 588,61
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	834,00	1 702,00
V.	Wynagrodzenia	855 449,51	991 527,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164 341,60	181 244,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 847,76	18 873,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 352,86	36 072,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
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)	-7 352,86	36 072,47
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)	-7 352,86	36 072,47
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		

K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-7 352,86	36 072,47
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-7 352,86	36 072,47

Kielczygłów : 31.03.2025

Podpis

KSIEGOWA
Bożena Fortyńska

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

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 zadaniem Ośrodka Zdrowia jest udzielanie świadczeń zdrowotnych : porady lekarskie w miejscu udzielania świadczeń i w domu pacjenta , pielęgnacja osób chorych i niepełnosprawnych , opieka nad dziećmi zdrowymi i chorymi , udzielanie świadczeń w zakresie stomatologii , prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo- wychowawczej . Mamy kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej na świadczenia lekarza POZ i Pielęgniarki POZ oraz w zakresie usług stomatologicznych .Jednostka nadzorująca rozliczenie w zakresie usług medycznych jest Łódzki Oddział Wojewódzki NFZ w Łodzi

Bilans i Rachunek wyników jako roczne sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2024 r do 31 grudzień 2024 r.

Rok obrotowy został zamknięty zyskiem w wysokości 36 072,47 zł .

Należności wykazane w aktywach są to należności z tytułu dostaw usług dla Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 150 112,55 zł natomiast w pasywach zobowiązania w kwocie 5 634,34 zł są to zobowiązania wobec dostawców obcych usług medycznych i niemedycznych. Środki trwale amortyzuje się metodą liniowa , materiały to ekogroszek wycenia się w cenie zakupu a zużycie w kolejności zakupu.

Przychody są ewidencjonowane na kontach Zespołu 7 a koszty na kontach zespołu 4.

Nie posiadamy żadnych wymagalnych zobowiązań ani należności , kredytów nie zaciągaliśmy. Środki zgromadzone na rachunku bankowym pozwalają nam na bieżąco regulować wszystkie zobowiązania.

Zatrudnienie w roku 2024 sześciu lekarzy – jeden lekarz stomatolog umowa o pracę , trzech lekarzy na umowach kontraktowych , dwóch lekarzy umowa – zlecenie , sześć pielęgniarek umowa o pracę , cztery osoby personel niemedyczny – umowa o pracę.

KSIĘGOWA
Bogdana Holtyńska

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