

**UCHWAŁA NR/...../2023
RADY MIEJSKIEJ W PIERZCHNICY**

z dnia 26 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pierzchnicy za 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572) w związku z art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pierzchnicy za rok 2022 składające się:

- 1) z wprowadzenia do sprawozdania - stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) z bilansu - stanowiącego załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) z rachunku zysków i strat - stanowiącego załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) informacji dodatkowej - stanowiącej załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr inż. Stanisław Strąk

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące :

Nazwa : Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej

Siedziba : 26-015 Pierzchnica; ul. Szkolna 30

Podmiot działalności leczniczej nie będący przedsiębiorcą – posiada osobowość prawną i prowadzony jest w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Organ założycielski: Gmina Pierzchnica

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym, REGON, NIP:

Wpis do KRS pod nr 0000042431

Regon: 290024040

NIP: 6572242983

Wpis do rejestru podmiotów prowadzących działalność leczniczą Wojewody Świętokrzyskiego nr Księgi Rejestrowej : 000000014642

1.1 Podstawowy przedmiot działalności Spółki:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia;
- sprawowanie działalności profilaktycznej oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania;
- realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia;

1.2 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022 r. natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.

1.3 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Zastosowano następujące metody wyceny:

- a. **aktywa** - zgodnie z art.29 ustawy rachunkowości,
- b. **zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty,
- c. **środki pieniężne**- wycenia się w wartości nominalnej,
- d. **kapitały własne** – z uwzględnieniem art.36 ust 3 ustawy o rachunkowości,
- e. **przychody i koszty** są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,

23 05 2025
Główna Księgowa
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
Kamila Marcisz
mgr Kamila Marcisz

23 05 2025
Kierownik
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
Paul Strzabala
Paul Strzabala

AKTYWA		Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
A	Aktywa trwałe	1.136.879,57	565.286,98
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.136.879,57	565.286,98
1	Środki trwałe	1.136.879,57	565.286,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.027.349,27	484.753,41
c)	urządzenia techniczne i maszyny	56.257,71	73.094,16
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	53.272,59	7.439,41
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	944.106,42	984.442,07
I	Zapasy	0,00	539,00
1	Materiały	0,00	539,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	166.795,47	164.369,85
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	166.795,47	164.369,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	166.795,17	164.369,85
- (1)	do 12 miesięcy	166.795,17	164.369,85
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,30	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	739.109,94	786.939,17
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	739.109,94	786.939,17

Bilans

	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	739.109,94	786.939,17
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	739.109,94	786.939,17
		-(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38.201,01	32.594,05
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma			2.080.985,99	1.549.729,05

Główna Księgowa
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

[Signature]

mgr Kamila Marcisz

Kierownik
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

[Signature]

Paweł Strąbda

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Szkolna 30, 26-015 Pierzchnica
tel. 41 353 80 18
REGON 290024040 NIP 657-224-29-83
13-POZO1-17-00084-054

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.971.921,80	1.461.418,76
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.633.330,78	1.103.001,72
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	358.417,04	176.952,31
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-19.826,02	181.464,73
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109.064,19	88.310,29
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	65.998,15	67.622,23
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	64.372,72	65.434,34
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18.717,43	17.749,57
-(1)	do 12 miesięcy	18.717,43	17.749,57
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	45.655,29	47.438,77
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	246,00
4	Fundusze specjalne	1.625,43	2.187,89
IV	Rozliczenia międzyokresowe	43.066,04	20.688,06
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	43.066,04	20.688,06
-(1)	długoterminowe	38.310,63	0,00
-(2)	krótkoterminowe	4.755,41	20.688,06
Suma		2.080.985,99	1.549.729,05

**SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ**
ul. Szkolna 30, 26-015 Pierzchnica
tel. 41 353 80 18

REGON 290024040 NIP 657-224-29-83

Główna Księgowa
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

Kamila Marcisz
n. gr. Kamila Marcisz

Kierownik
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

Paweł Strzabala
Paweł Strzabala

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W PIERZCHNICY
 26-015 Pierzchnica ul. Szkolna 30
 NIP: 6572242983

ROK: 2022

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.019.438,13	1.966.175,05
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.874.618,73	1.828.570,96
1	Przychody z Narodowego Funduszu zdrowia	1.854.830,24	1.814.485,78
2	Przychody pozostałe	19.788,49	14.085,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	144.819,40	137.604,09
B	Koszty działalności operacyjnej	2.048.862,42	1.784.806,96
I	Amortyzacja	70.726,47	48.311,19
II	Zużycie materiałów i energii	134.596,14	138.229,50
III	Usługi obce	377.910,18	225.459,28
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9.338,00	9.050,50
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.199.043,42	1.125.349,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	243.761,84	223.931,30
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13.486,37	14.475,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29.424,29	181.368,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	9.626,54	306,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	6.399,94	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3.226,60	306,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19.797,75	181.674,09
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	28,27	209,36
I	Odsetki, w tym:	28,27	209,36
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19.826,02	181.464,73
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19.826,02	181.464,73

Główna Księgowa
 Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
 mgr Kamila Marcisz
 SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
 OPIEKI ZDROWOTNEJ
 ul. Szkolna 30, 26-015 Pierzchnica
 tel 41 353 80 18

Kierownik
 Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
 Paweł Strzabala

Informacja dodatkowa sporządzona za okres od 1.01.2022r do 31.12.2022r

I. Informacja dodatkowa do Bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) zmiany w środkach trwałych

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	1 590 900,01	641 019,02	13 281,03	2 218 638,00
Grunty w użytkowaniu wieczystym		0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	966 588,30	571 523,29	0,00	1 538 111,59
Urządzenia techniczne i maszyny	238 767,06	5 737,00		244 504,06
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	172 784,63	49 682,10	4 000,00	218 466,73
Pozostałe środki trwałe niskocenne	212 760,02	14 076,63	9 281,03	217 555,62

b) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	1 025 613,03	65 577,51	9 432,11	1 081 758,43
Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	481 834,89	28 927,43	0,00	510 762,32
Urządzenia techniczne i maszyny	165 672,90	22 573,45		188 246,35
Środki transportu	0,00		0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	165 345,22	0,00	151,08	165 194,14
Pozostałe środki trwałe niskocenne	212 760,02	14 076,63	9 281,03	217 555,62

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
Razem	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
brak danych

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tyt. leasingu - brak

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
brak

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (założycielskiego)

Treść	Stan na BO	Stan na BZ
Kapitał podstawowy (założycielski)	1 061 807,49	1 633 330,78

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych

Wyszczególnienie funduszu	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Fundusz zakładu (zapasowy)	176 952,31	181 464,73	0,00	358 417,04

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej;
Działalność Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok obrotowy 2022 zamknęła się stratą w wysokości 19.826,02 zł.
ponując: stratę pokrył z kapitału zapasowego

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości nie tworzy rezerw;

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie wystąpiły przesłanki tworzenia odpisów aktualizujących;

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	stan wartości na:	
	BO	BZ
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe:	7 644,78	9 175,77
usługi łączności		99,15
licencje	7 644,78	9 076,62
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe:	20 688,06	4 755,41
utrzymanie odpadów medycznych	241,16	252,83
ogrzewanie gazowe	18 046,17	5 557,55
usługi informatyczne	1 500,00	2 000,00
opłata za centralę	76,26	0,00
ogrzewanie i energia drugnia	592,18	0,00
energia	232,29	-4 113,95
badania lab.	0,00	-1,60
woda	0,00	251,38
ryczałt samochodowy	0,00	809,20
3. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe:	24 949,27	29 025,24
przychody rehabilitacja	21 322,02	19 544,49
premia szczepienia COVID, grypa	3 506,55	3 305,41
profilaktyka		470,68
współczynnik korygujący		2 293,59
ginekologia		5 871,02
przychody energia	120,70	-2 459,95

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują;

II. Informacja dodatkowa do Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Usług, w tym:	1 966 175,05	2 019 438,13
usługi medyczne dla NFZ	1 814 485,78	1 854 830,24
przychody z programów profilaktycznych	0,00	0,00
pozostałe usługi medyczne	14 085,18	19 788,49
pozostałe przychody z działalności niemedyycznej	137 604,09	144 819,40
2. Towarów i materiałów	0,00	0,00
3. Ogółem sprzedaż	1 966 175,05	2 019 438,13

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W 2022 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących środki trwałe

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2022 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących zapasy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku
W roku 2022 nie nastąpiło zaniechanie dotychczas prowadzonych działalności, Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej nie przewiduje w następnym roku po roku obrotowym zaniechania dotychczas prowadzonych zakresów działalności;

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brut
Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie uzyskane dochody są przeznaczane na cele statutowe.

Przychody bilansowe:	2 029 064,67
Przychody podatkowe	2 029 064,67
Koszty bilansowe:	2 048 890,69
Koszty podatkowe	2 048 890,69

strata: -19 826,02

Docho

na podstawie :	0,00
art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy	0,00
art. 17 ust.1 pkt 47 ustawy	0,00
Podstawa opodatkowania :	0,00

6. Poniesione w roku obrotowym i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2022 r	Koszty planowane na 2023r
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0
Nabycie środków trwałych, w tym:	49 479,10	0
na ochronę środowiska	0,00	0
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0
na ochronę środowiska	0,00	0
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	
Razem:	49 479,10	0,00

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych : nie występuje;

III. Objaśnienia i informacje do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy

IV. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki;
2. Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiazanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym (Gmina, Rada Miejska) i administrującą jednostkę.
3. Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej nie zawierał transakcji z innymi jednostkami powiazanymi.

4. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przecietne zatrudnienie	
	w osobach	w etatach
Pielęgniarki	5	5
Lekarze	2	2
Fizjoterapeuci	2	2
ratczki	2	1,5
Zarząd i administracja	2	2

5. Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe:

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej nie spełnia warunków określonych w § 64 ust. 1 ustawy o Rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłych rewidentów.

V. Informacje o szczególnych zdarzeniach: nie dotyczy

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych: nie dotyczy

finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: nie dotyczy

VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności: nie występują

IX. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne: brak

X. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych:

Jednostka nie posiada pochodnych instrumentów finansowych ani długoterminowych aktywów finansowych.

Sporządzono dnia: 23.03.2023

Kierownik
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
23.03.2023
Paula Strząbata

Główna Księgowa
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy
23.03.2023
mgr Kamila Marcisz

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Szkolna 30, 26-015 Pierzchnica
tel. 41 353 80 18
REGON 290024040 NIP 657-224-29-83
13-POZO1-17-00084-054

Uzasadnienie

do projektu uchwały Nr/...../2023 Rady Miejskiej w Pierzchnicy

z dnia 26 czerwca 2023r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pierzchnicy za 2022 rok

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pierzchnicy za rok 2022 należy do kompetencji Rady Miejskiej w Pierzchnicy zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i § 19 Statutu Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pierzchnicy.

Burmistrz

mgr inż. Stanisław Strąk