

**UCHWAŁA NR XXXVI/...../2022  
RADY MIEJSKIEJ W PIERZCHNICY**

z dnia 20 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Pierzchnicy za 2021 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 559, 583 i 1005) w związku z art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106, z 2019r. poz. 55 i 1655, z 2020r. poz. 2123 ) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pierzchnicy za rok 2021 składające się:

- 1) z wprowadzenia do sprawozdania - stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) z bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) z rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021r. - stanowiący 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 2021r. do 31 grudnia 2021 r. natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.

### **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.

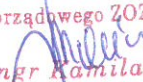
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.

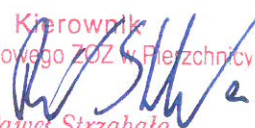
## 2. Znaczące zasady rachunkowości

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,

20032022

Główna Księgowa  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy  
  
mgr Kamila Marcisz

Kierownik  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy  
  
Paweł Sirzabala

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

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

Bilans  
28.03.2022  
Ryszard Krawczyk dnia 20 czerwca 2022 r.

Wpłynęło data:	2022 -03- 29
Idr.	2307 Podpis Jęw

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 549 729,05</b>	<b>1 302 298,58</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>565 286,98</b>	<b>549 954,39</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>565 286,98</b>	<b>549 954,39</b>
1. Środki trwałe	565 286,98	542 727,39
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484 753,41	508 918,17
C. urządzenia techniczne i maszyny	73 094,16	28 875,97
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	7 439,41	4 933,25
2. Środki trwałe w budowie	0,00	7 227,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>984 442,07</b>	<b>752 344,19</b>

<b>I. Zapasy</b>	539,00	539,00
1. Materiały	539,00	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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	164 369,85	136 197,92
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	164 369,85	136 197,92
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	164 369,85	136 197,92
1. – do 12 miesięcy	164 369,85	136 197,92
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	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	786 939,17	602 069,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	786 939,17	602 069,56
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	786 939,17	602 069,56
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	786 939,17	602 069,56
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	32 594,05	13 537,71
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	1 549 729,05	1 302 298,58
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	1 461 418,76	1 238 759,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 103 001,72	1 061 807,49
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	176 952,31	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>181 464,73</b>	<b>176 952,31</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>88 310,29</b>	<b>63 538,78</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>67 622,23</b>	<b>63 538,78</b>
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, 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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	65 434,34	63 528,46
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:	17 749,57	21 758,29
1. – do 12 miesięcy	17 749,57	21 758,29
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 438,77	41 768,17

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	246,00	2,00
4. Fundusze specjalne	2 187,89	10,32
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 688,06</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 688,06	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	20 688,06	0,00

2303 2022

Główna Księgowa  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

  
mgr Kamilla Marcisz

Kierownik  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy

  
Paweł Strzembła

REGON 290024040 NIP 657-224-29-83  
13-POZO1-17-00084-054

z dnia 20 czerwca 2022 r.

RZIS

28.03.2022

Rysz

Wpłynęło  
dnia:

2022 -03- 29

2009

Jed

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

	Kwota na dzień konczący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień konczący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 966 175,05	1 750 425,61
I. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	1 828 570,96	1 632 673,78
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	137 604,09	117 751,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 784 806,96	1 632 791,73
I. Amortyzacja	48 311,19	45 689,50
II. Zużycie materiałów i energii	138 229,50	106 402,84
III. Usługi obce	225 459,28	201 957,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 050,50	9 474,31
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 125 349,93	1 043 510,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	223 931,30	209 184,95
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 475,26	16 572,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	181 368,09	117 633,88
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	306,00	59 510,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	306,00	59 510,93
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	181 674,09	177 144,81
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	41,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	41,77
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	209,36	234,27
I. Odsetki, w tym:	209,36	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00



J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	234,27
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	181 464,73	176 952,31
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)	181 464,73	176 952,31

23032022

Główna Księgowa  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy  
*Kamila Marcisz*

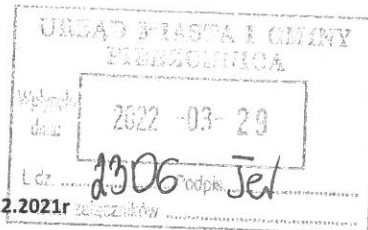
Kierownik  
Samorządowego ZOZ w Pierzchnicy  
*Paulina Strzabala*

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

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXXVI/...../2022  
Rady Miejskiej w Pierzchnicy  
z dnia 20 czerwca 2022 r.

*P. Komysztoł Cieslak*  
*29.03.2022* *Rysz*

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej



Informacja dodatkowa sporządzona za okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r

**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
<b>Razem</b>	<b>1 595 519,28</b>	<b>66 386,53</b>	<b>71 005,80</b>	<b>1 590 900,01</b>
Grunty w użytkowaniu wieczystym		0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	966 588,30	0,00	0,00	966 588,30
Urządzenia techniczne i maszyny	250 693,91	59 078,95	71 005,80	238 767,06
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	168 462,74	4 321,89	0,00	172 784,63
Pozostałe środki trwałe niskocenne	209 774,33	2 985,69	0,00	212 760,02

b) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
<b>Razem</b>	<b>1 020 454,27</b>	<b>50 568,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 071 022,49</b>
Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	457 670,13	24 164,76	0,00	481 834,89
Urządzenia techniczne i maszyny	189 061,47	21 602,04		210 663,51
Środki transportu	0,00		0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie)	163 948,34	1 815,73	0,00	165 764,07
Pozostałe środki trwałe niskocenne	209 774,33	2 985,69	0,00	212 760,02

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
<b>Razem</b>	<b>9 891,70</b>	<b>0,00</b>	<b>5 591,70</b>	<b>4 300,00</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	5 591,70	0,00	5 591,70	0,00

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ wartości początkowej
<b>Razem</b>	<b>9 891,70</b>	<b>0,00</b>	<b>5 591,70</b>	<b>4 300,00</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00
Wartości niematerialne i prawne (niskocenne)	5 591,70	0,00	5 591,70	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	1 103 001,72

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	0,00	0,00	176 952,31

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej;

Działalność Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok obrotowy 2021 zamknęła się zyskiem w wysokości 181.464,73 zł.

Proponuję: stratę odnieść na na działalność statutową

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
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>13 537,76</b>	<b>7 644,78</b>
usł. łączności	54,89	0,00
pozostałe rozliczenia międzyokresowe ( przychody 2020 roku zafakturowane w 2021 roku)	13 482,87	
licencje	0,00	7 644,78
<b>2. Bienne rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>20 688,06</b>	<b>20 688,06</b>
utyliczacja odpadów medycznych	241,16	241,16
ogrzewanie gazowe	18 046,17	18 046,17
usługi informatyczne	1 500,00	1 500,00
opłata za centralę	76,26	76,26
ogrzewanie i energia Drugonia	592,18	592,18
energia	232,29	232,29
<b>3. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>24 949,27</b>
przychody rehabilitacja		21 322,02
premia szczepienia COVID		3 506,55
przychody energia		120,70

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

Sprzedaż ogółem
-----------------

Przychody ze sprzedaży	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Usług, w tym:	1 750 425,61	1 966 175,05
usługi medyczne dla NFZ	1 632 673,78	1 814 485,78
przychody z programów profilaktycznych	3 988,50	0,00
pozostałe usługi medyczne	2 915,00	14 085,18
pozostałe przychody z działalności niemedyycznej	110 848,33	137 604,09
2. Towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>3. Ogółem sprzedaż</b>	<b>1 750 425,61</b>	<b>1 966 175,05</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W 2021 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących środki trwałe

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2021 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 2021 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) brutto:  
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.

<i>Przychody bilansowe:</i>	1 966 481,05
<b><i>Przychody podatkowe</i></b>	<b>1 966 481,05</b>
<i>Koszty bilansowe:</i>	1 785 016,32
<b><i>Koszty podatkowe</i></b>	<b>1 785 016,32</b>

<b>Dochód:</b>	<b>181 464,73</b>
<b>Dochody wolne od podatku</b>	
<b>na podstawie :</b>	181 464,73
art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy	0,00
art. 17 ust.1 pkt 47 ustawy	181 464,73
<b>Podstawa opodatkowania :</b>	<b>0,00</b>

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

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2021 r	Koszty planowane na 2022r
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	
na ochronę środowiska	0,00	
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	

na ochronę środowiska	0,00	
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**III. Objasnienia i informacje do rachunku przeplywów pieniężnych: nie dotyczy**

**IV. Objasnienia 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 powiazana 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	1,8
Sprzątaczk	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: 23.03.2022r

Kierownik  
Samorządowego ZOZ w Pierzchni  
*Paweł Strzabala*

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej  
ul. Sikorska 30 63-102 Pierzchnia  
tel. 41 353 80 18  
REGON 290024040 NIP 657-224-29-83  
13-POZO1-17-00084-054

Główna Księgowa  
Samorządowego ZOZ w Pierzchni  
*Kamilla Marcisz*

## **Uzasadnienie**

do projektu uchwały Nr XXXVI...../2022 Rady Miejskiej w Pierzchnicy

z dnia 20 czerwca 2022r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Pierzchnicy za 2021 rok

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pierzchnicy za rok 2021 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**