

Acceptuje
Prez. 17.09.2023
PROJEKT

**Uchwała Nr/2023
Rady Gminy Zagnańsk
z dnia ... czerwca 2023r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zespołu
Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku za 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), uchwała się co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku za 2022 rok, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Tomasz D...
KL-1234

UZASADNIENIE

Stosownie do zapisów art. 53 ust. 1 ustawy z dnia z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) sprawozdanie finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

F 2
31. MAR. 2023

Sprawozdanie finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku

URZĄD GMINY ZAGNAŃSK ul. Spacerowa 8, 26-050 Zagnańsk	
WPLYNĘŁO DNIA	31. 03. 2023
Nr	3203
Podpis	

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans na dzień 31.12.2022r.
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2022.
- IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2022.
- V. Dodatkowe informacje i objaśnienia

*Za zgodność
z oryginałem*

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Mębuć

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku

ul. Spacerowa 8b

26-050 Zagnańsk

NIP 9591294876

REGON 290415101

Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym 2022 było udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. SZOZ w Zagnańsku realizuje usługi w zakresie opieki medycznej służące profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

SZOZ Zagnańsk jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000001696 oraz w księdze rejestrowej pod numerem 000000014660.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień

*Za zgodność
z oryginałem*

SKARBNIK GMINY

Agneszka Niebudek

sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie oraz nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,

*Za zgodność
z oryginałem*
STARENIE GMINY
Agnieszka Nebudek

- 3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia,
- 4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów.

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawiera ono:

- 1) symbole lub nazwy kont,
- 2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,
- 3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwale amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- należności i zobowiązania wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy,
- środki pieniężne na rachunku bankowym wg wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 10000 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 10 000 zł i przewidywanym okresie użyteczności powyżej 12 miesięcy w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być zaliczane bezpośrednio w koszty.

*Za zgodność
z oryginałem*
SKARBNIK GMINY
Agnieszka Niszczyńska

II. Bilans na dzień 31.12.2022r.

Stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

III. Rachunek zysków i strat za rok 2022.

Stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2022.

Stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy.

Tab. 1 Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	715534,75	429299,05	-	1144833,80
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Urządzenie techniczne i maszyny	599736,59	429299,05	-	1029035,64
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe-wyposażenie	115798,16	-	-	115798,16
7	Wartości niematerialne i prawne razem	37425,27	-	-	37425,27

*Za zgodność
z oryginałem*

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Nitecki

Tab. 2 Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	622701,37	45401,76	-	668103,13
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Urządzenie techniczne i maszyny	507149,10	45401,76	-	552550,86
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe - wyposażenie	115552,27	-	-	115552,27
7	Wartości niematerialne i prawne razem	31130,27	2436,63	-	33566,90

W 2022r. nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 429 299,05 zł w poz. "Urządzenia techniczne i maszyny" – jednostka zakupiła sprzęt rehabilitacyjny w postaci stołu rehabilitacyjnego PRO o wartości 4550,00 oraz zakupiła i zamontowała w budynku windę osobową dla osób niepełnosprawnych, której wartość początkowa wyniosła 424 749,05 złotych. Wartości niematerialne i prawne nie uległy zmianom.

W 2022 roku nie nastąpiło wycofanie ze środków trwałych, zużytego sprzętu.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, jakimi dysponuje jednostka to grunty otrzymane od organu założycielskiego w nieodpłatne użytkowanie.

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

Jednostka nie posiada takich środków trwałych.

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

Zobowiązania tego typu nie występują.

*Za zgodność
z oryginałem*

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Niehudek

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz zapasowy i rezerwy nie występuje.

6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Działalność SPZOZ za rok obrotowy 2022 zamknęła się zyskiem w wysokości 1845,69 zł.

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2011 Nr 112 poz. 654 z późn. zm.)

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

SZOZ w Zagnańsku w roku obrotowym 2022 nie tworzył rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

9. Podział zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2022r. zobowiązania długoterminowe nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2022 przedstawiały się następująco:

lp	Treść	Stan na 31.12.2022r.	Wskaźnik struktury
1	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	27923,65	15,58%
2	Zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	56973,26	31,78%
3	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	77312,35	43,13%
4	Inne	9769,99	5,45%
5	Fundusze specjalne	7290,56	4,06%
	RAZEM	179269,81	100%

*Za zgodność
z oryginałem*
SKARBNIK GMINY
Agnieszka Niebudęk

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Zobowiązania takie nie wystąpiły.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe:

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, jednostka nie udzielała również poręczeń i gwarancji.

Część II

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Zagnańsk. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań diagnostycznych niefinansowanych w zakresie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- z wynajmu gabinetów.

W 2022r. SZOZ Zagnańsk wykonał usługi ponad limit określony umową zawartą z Narodowym Funduszem Zdrowia.

1. SZOZ Zagnańsk nie dokonywał w 2022 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
2. Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia.
3. Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.
4. SZOZ Zagnańsk sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest

***Za zgodność
z oryginałem***

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Niołuszek

wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

5. W 2022 roku SZOZ Zagnańsk nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, prowadził środki trwałe w budowie.
6. W 2022 roku SZOZ w Zagnańsku otrzymał dotację celową z Urzędu Gminy Zagnańsk na zakup sprzętu rehabilitacyjnego na kwotę 10000,00 oraz z Urzędu Marszałkowskiego środki z Funduszu PFRON na zakup windy wewnątrz budynku dla osób niepełnosprawnych na kwotę 148000,00. Łącznie SZOZ w Zagnańsku otrzymała środki celowe w wysokości 158 000,00 złotych.
7. Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

Część III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

Część IV

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. SPZOZ w roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki, nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym i administrującym jednostkę oraz nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi.
2. W 2022 r. SZOZ w Zagnańsku zatrudniał średnio 17 osób na etacie.

***Za zgodność
z oryginałem***

SZOZ ZAGNAŃSK
Agnieszka Niebudek

Pracownicy w podziale na grupy zawodowe	Liczba osób zatrudnionych na etacie, średnio w roku 2022
Pracownicy wykonujący zawód medyczny, w tym	
- lekarze	3
- pielęgniarki i położne	6
- fizjoterapeuci	3
- diagnostki laboratoryjni i technicy	2
Pracownicy biurowi i administracji w tym:	
- Dyrektor	1
- Główna Księgowa	1
- pozostali pracownicy administracji	1

Część V

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W roku 2022 nie było istotnych zdarzeń z lat poprzednich mających znaczący wpływ na wynik finansowy.

2. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym 2022 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy uwzględnieniu wszystkich nadrzędnych zasad rachunkowości, a przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego, przyjęto

*Za zgodność
z oryginałem*
SKARBNIK GMINY
Agnieszka Niebudek

zasadę kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednym z podstawowych założeń przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania było zapewnienie porównywalności zawartych w nich danych. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są spójne z zasadami stosowanymi w latach ubiegłych.

Część VI

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie brał udziału we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji a także nie posiada udziałów w spółkach.

Część VII

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Niniejsza informacja zawiera 17 stron wraz z tabelami i załącznikami, które stanowią jej integralną część.

SZOZ Zagnańsk
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Midak
Izabela Midak

D Y R E K T O R
SZOZ Zagnańsk
Kondrak
Dorota Kondrak

*Za zgodność
z oryginałem*

SKARBNIK GMINY
Niebułek
Agnieszka Niebułek

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) standardowy za rok 2022.

Za okres od 01-01-2022 do 31-12-2022

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2022 - 31-12-2022	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 076 716,73	3 112 960,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 076 716,73	3 112 960,07
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 097 547,30	3 015 604,98
I. Amortyzacja	47 838,39	89 153,31
II. Zużycie materiałów i energii	222 595,13	227 224,86
III. Usługi obce	635 006,75	606 991,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 552,60	7 166,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 811 266,86	1 744 498,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	354 807,00	325 904,73
- emerytalne	157 876,28	147 097,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 480,57	14 666,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-20 830,57	97 355,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 833,86	54 167,79
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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 543,23	1 611,42
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)	-1 539,94	149 911,46
G. Przychody finansowe	3 385,63	20,47
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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 845,69	149 931,93
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)	1 845,69	149 931,93

Za zgodność
z oryginałem

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Nieburczyk

SZOZ Zagnańsk
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Midak
Izabela Midak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
SZOZ Zagnańsk

Dorota Kondrak
Dorota Kondrak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY

Agnieszka Niebudek
Agnieszka Niebudek

2/2

Bilans standardowy na dzień 31.12.2022r.

Sporządzony na dzień: 31-12-2022

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2022	Wartość na dzień 01-01-2022
AKTYWA	1 209 682,53	1 071 852,09
A. Aktywa trwałe	480 589,04	119 792,90
I. Wartości niematerialne i prawne	3 858,37	6 295,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 858,37	6 295,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	476 730,67	113 497,90
1. Środki trwałe	476 730,67	92 833,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	476 730,67	92 833,38
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	20 664,52
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 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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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	729 093,49	952 059,19
I. Zapasy	23 135,19	19 165,09

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2022	Wartość na dzień 01-01-2022
PASYWA	1 209 682,53	1 071 378,54
A. Kapitał (fundusz) własny	834 781,39	832 462,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	832 935,70	683 003,77
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 845,69	149 458,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	374 901,14	238 916,39
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- 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	179 269,81	176 028,57
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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 spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

1. Materiały	23 135,19	19 165,09
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	301 354,25	346 371,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	301 354,25	346 371,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	301 235,25	346 371,69
- do 12 miesięcy	301 235,25	346 371,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	119,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	398 104,05	580 022,41
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	398 104,05	580 022,41
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	398 104,05	580 022,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	398 104,05	580 022,41
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 500,00	6 500,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 209 682,53	1 071 852,09

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	171 979,25	174 753,44
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:	27 923,65	44 564,73
- do 12 miesięcy	27 923,65	44 564,73
- 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	56 973,26	53 779,95
h) z tytułu wynagrodzeń	77 312,35	75 356,48
i) inne	9 769,99	1 052,28
4. Fundusze specjalne	7 290,56	1 275,13
IV. Rozliczenia międzyokresowe	195 631,33	62 887,82
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	195 631,33	62 887,82
- długoterminowe	195 631,33	62 887,82
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 209 682,53	1 071 378,54

SZOZ Zagnansk
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Midak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

SZOZ Zagnansk

Dorota Kondrak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY

Agnieszka Mielnicka

Zestawienie obrotów i sald za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

wersja zwykła, konta tylko syntetyki

Rok obrotowy: Rok 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Zakres kont: (dowolny), bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), typ kont: (dowolny),

Rejestr księgowy: (dowolny), Waluta: (dowolna)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
010	715 534,75	0,00	429 299,05	0,00	1 144 833,80	0,00	1 144 833,80	0,00
Środki trwałe								
020	37 425,27	0,00	0,00	0,00	37 425,27	0,00	37 425,27	0,00
Wartości niematerialne i prawne								
070	0,00	622 701,37	0,00	45 401,76	0,00	668 103,13	0,00	668 103,13
Odpisy umorzeniowe środków trwałych								
071	0,00	31 130,27	0,00	2 436,63	0,00	33 566,90	0,00	33 566,90
Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych								
080	20 664,52	0,00	404 084,53	424 749,05	424 749,05	424 749,05	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie								
101	0,00	0,00	77 553,50	77 553,50	77 553,50	77 553,50	0,00	0,00
Kasa krajowych środków pieniężnych								
130	150 107,36	0,00	3 437 056,34	3 485 270,00	3 587 163,70	3 485 270,00	101 893,70	0,00
Rachunek bieżący								
131	205 353,54	0,00	323 385,63	250 000,00	528 739,17	250 000,00	278 739,17	0,00
Rachunek pomocniczy								
132	0,00	0,00	9 060,00	9 060,00	9 060,00	9 060,00	0,00	0,00
Rachunek bankowy - pomocniczy do wadium								
133	216 604,42	0,00	114 514,67	320 938,47	331 119,09	320 938,47	10 180,62	0,00
Rachunek bankowy-Bank Spółdzielczy								
139	0,00	0,00	600 266,63	600 266,63	600 266,63	600 266,63	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze								
189	7 957,09	0,00	29 546,20	30 212,73	37 503,29	30 212,73	7 290,56	0,00
Rachunek bankowy -Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych								
200	345 551,43	162,00	2 942 033,32	2 987 169,76	3 287 584,75	2 987 331,76	300 402,99	150,00
Rozrachunki z odbiorcami								
201	376,32	44 108,79	1 317 753,90	1 301 112,82	1 318 130,22	1 345 221,61	832,26	27 923,65
Rozrachunki z dostawcami								
222	0,00	44,88	44,88	0,00	44,88	44,88	0,00	0,00
Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu VAT należnego								
223	46,78	53 781,85	834 854,39	838 092,58	834 901,17	891 874,43	0,00	56 973,26
Pozostałe rozrachunki publicznoprawne								
230	0,00	16 387,22	1 829 540,57	1 827 117,12	1 829 540,57	1 843 504,34	0,00	13 963,77
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń								
234	0,00	0,00	1 171,34	1 171,34	1 171,34	1 171,34	0,00	0,00
Inne rozrachunki z pracownikami								
235	0,00	58 969,26	1 301 323,24	1 305 702,56	1 301 323,24	1 364 671,82	0,00	63 348,58
Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń-szczegółowe								
248	0,00	107,43	83 751,10	83 524,67	83 751,10	83 632,10	119,00	0,00
Pozostałe rozrachunki- Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej								
249	184,88	979,73	47 770,20	47 883,11	47 955,08	48 862,84	0,00	907,76
Pozostałe rozrachunki								
301	0,00	0,00	132 691,33	135 296,91	132 691,33	135 296,91	0,00	2 605,58
Rozliczenie zakupu materiałów								
303	0,00	0,00	616 998,76	623 105,41	616 998,76	623 105,41	0,00	6 106,65
Rozliczenie zakupu usług obcych								
310	19 165,09	0,00	101 650,45	97 680,35	120 815,54	97 680,35	23 135,19	0,00
Materiały								

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWN	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
400	0,00	0,00	47 838,39	47 838,39	47 838,39	47 838,39	0,00	0,00
Amortyzacja								
401	0,00	0,00	222 595,13	222 595,13	222 595,13	222 595,13	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii								
402	0,00	0,00	635 006,75	635 006,75	635 006,75	635 006,75	0,00	0,00
Usługi obce								
403	0,00	0,00	7 552,60	7 552,60	7 552,60	7 552,60	0,00	0,00
Podatki i opłaty								
404	0,00	0,00	1 811 266,86	1 811 266,86	1 811 266,86	1 811 266,86	0,00	0,00
Wynagrodzenia								
405	0,00	0,00	354 807,00	354 807,00	354 807,00	354 807,00	0,00	0,00
Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników								
406	0,00	0,00	18 480,57	18 480,57	18 480,57	18 480,57	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe								
490	0,00	0,00	6 211 613,70	6 211 613,70	6 211 613,70	6 211 613,70	0,00	0,00
Rozliczenie kosztów								
500	0,00	0,00	2 446 838,26	2 446 838,26	2 446 838,26	2 446 838,26	0,00	0,00
Koszty działalności Podstawowej Opieki Zdrowotnej								
501	0,00	0,00	438 701,49	438 701,49	438 701,49	438 701,49	0,00	0,00
Koszty działalności poradni specjalistycznych								
507	0,00	0,00	911 620,30	911 620,30	911 620,30	911 620,30	0,00	0,00
Koszty działalności gabinetów diagnostyczno - zabiegowych - OPK proceduralne								
535	0,00	0,00	66 268,89	66 268,89	66 268,89	66 268,89	0,00	0,00
Koszty działalności pomocniczej o charakterze niemedyceznym								
545	0,00	0,00	15 035,34	15 035,34	15 035,34	15 035,34	0,00	0,00
Koszty działalności komercyjnej o charakterze niemedyceznym								
550	0,00	0,00	381 741,66	381 741,66	381 741,66	381 741,66	0,00	0,00
Koszty zarządu								
640	6 500,00	0,00	12 919,88	12 919,88	19 419,88	12 919,88	6 500,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów								
703	0,00	0,00	3 076 716,73	3 076 716,73	3 076 716,73	3 076 716,73	0,00	0,00
Sprzedaż usług								
708	0,00	0,00	3 096 677,48	3 096 677,48	3 096 677,48	3 096 677,48	0,00	0,00
Koszt sprzedanych usług								
750	0,00	0,00	3 385,63	3 385,63	3 385,63	3 385,63	0,00	0,00
Przychody finansowe								
760	0,00	0,00	34 833,86	34 833,86	34 833,86	34 833,86	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne								
761	0,00	0,00	15 543,23	15 543,23	15 543,23	15 543,23	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne								
801	0,00	236 129,93	0,00	0,00	0,00	236 129,93	0,00	236 129,93
Fundusz założycielski								
802	0,00	446 873,84	0,00	149 931,93	0,00	596 805,77	0,00	596 805,77
Fundusz Zakładu								
840	0,00	62 887,82	25 256,49	158 000,00	25 256,49	220 887,82	0,00	195 631,33
Rozliczenia międzyokresowe przychodów								
850	0,00	1 275,13	29 192,00	35 207,43	29 192,00	36 482,56	0,00	7 290,56
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
860	0,00	149 931,93	3 247 479,23	3 099 392,99	3 247 479,23	3 249 324,92	0,00	1 845,69
Wynik finansowy								

SZOZ Zagnańsk
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Izabela Midak
Izabela Midak

DYREKTOR
SZOZ Zagnańsk
Dorota Kondrak
Dorota Kondrak

Za zgodność
z oryginałem

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Niebudek
Agnieszka Niebudek