

**UCHWAŁA NR XLVII/580/2022
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH**

z dnia 23 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach za 2021 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), Rada Miejska w Koziennicach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2021 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach za 2021 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z:

- 1) bilansu na dzień 31.12.2021 r.,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego SPZOZ w Koziennicach za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej


Rafał Piotr Sucherman

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym w przypadku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie” w Kozienicach jest Rada Miejska w Kozienicach.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. *Nazwa jednostki i siedziba:*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
„PRZYCHODNIE KOZIENICKIE” 26-900 KOZIENICE ul. Sienkiewicza 28**

2. *Podstawowy przedmiot działalności:*

Ochrona zdrowia

3. *Forma prawna:*

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

4. *Sąd rejestrowy i nr rejestru*

**SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XXI
WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
Nr KRS: 0000108954 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji
Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki
Zdrowotnej**

REGON 671955794, NIP 812-17-10-147

5. *Czas działania jednostki:*

nieoznaczony

6. *Okres sprawozdawczy:*

**Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2021 r do
31.12.2021 r.**

Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

7. *Kontynuacja działania:*

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji
działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok.**

8. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr1/10 z dnia 02.01.2010r z późniejszymi zmianami obejmującą:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d) wykaz ksiąg rachunkowych,
- e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f) system ochrony danych i ich zbiorów.

10. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

11. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisy umorzeniowe dokonywane były na podstawie planu amortyzacji, metodą liniową według stawek określonych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późniejszymi zmianami).
- b) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00zł i okresie użytkowania powyżej roku zaliczane do wyposażenia umarżane były jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania i ujmowane pozabilansowo w ewidencji ilościowo-wartościowej wg komórek organizacyjnych i użytkowników;
- c) składniki majątku obrotowego:
 - należności – w kwocie wymaganej zapłaty;
 - środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz zaliczki na poczet dostaw – w wartości nominalnej;
 - zapasy materiałów – według cen nabycia;
- d) kapitały – w kwocie nominalnej;
- e) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty

12. Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art.26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- a) spisów ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- b) otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

13. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty - zgodnie z zasadami memoriału.

14. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Kozienice, dnia 28.03.2022 r.

SPZOZ Przychodnie Kozienickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Ambroziak

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Kozienickie
ASYSTENT DYREKTORA
mgr Urszula Ziemka

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Środki trwale

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie obrachunkowym obrazują poniższe tabele:

ŚRODKI TRWAŁE

	Wartość	na 01-01-2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2021 r.
0	1	2	3	4	5
Grunty	Początkowa	119 195,60	0,00	0,00	119 195,60
Budynki	Początkowa	4 433 667,83	12 742,80	0,00	4 446 410,63
	Umorzenia	1 378 098,79	0,00	110 841,69	1 488 940,48
	Netto	3 055 569,04	12 742,80	110 841,69	2 957 470,15
Maszyny i urząd. techniczne	Początkowa	127 835,62	0,00	0,00	127 835,62
	Umorzenia	120 755,56	0,00	1 707,43	122 462,99
	Netto	7 080,06	0,00	1 707,43	5 372,63
Środki transportu	Początkowa	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Umorzenia	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	Początkowa	2 085 993,81	0,00	0,00	2 085 993,81
	Umorzenia	1 821 341,83	0,00	0,00	1 821 341,83
	Netto	264 651,98	0,00	0,00	264 651,98
Ogółem	Początkowa	6 913 969,27	12 742,80	0	6 926 712,07
	Umorzenie	3 467 472,59	0,00	210 559,49	3 678 032,08
	Netto	3 446 496,68	12 742,80	210 559,49	3 248 679,99
wyposażenie nisko cenne	Początkowa	707 729,70	87 410,43	35 568,47	759 571,66
	Umorzenia	707 729,70	87 410,43	35 568,47	759 571,66
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	Początkowa	140 602,94	7 045,57	0,00	147 648,51
	Umorzenia	140 602,94	0,00	7 045,57	147 648,51
	Netto	0,00	7 045,57	7 045,57	0,00

Z tego: budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2021 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2021 r
0	1	2	3	4	5
Budynek Przychodni Nr1	Początkowa	2 995 638,84	12 742,80	0,00	3 008 381,64
	Umorzenia	943 238,28	0,00	74 890,97	1 018 129,25
	Netto	2 052 400,56	0,00	74 890,97	1 990 252,39
Budynek Przychodni Nr2	Początkowa	1 438 028,99	0,00	0,00	1 438 028,99
	Umorzenia	434 860,51	0,00	35 950,72	470 811,23
	Netto	1 003 168,48	0,00	35 950,72	967 217,76

Grunty

Wartość gruntów przekazanych SPZOZ Przychodnie Kozienickie w nieodpłatne użytkowanie

-stan na początek roku 119 195,60zł

-stan na koniec roku bez zmian.

Budynki

SPZOZ Przychodnie Kozienickie korzysta w swojej działalności z budynków stanowiących mienie komunalne przekazane w nieodpłatne użytkowanie.

Są to obiekty Przychodni:

1) przy ul. Sienkiewicza 28-budynek murowany, III kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 2166,55 m² (Kw nr 48402), wartość netto na 01.01.2021 r. wynosiła 2 052 400,56zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 74 890,97zł wartość netto na dzień 31.12.2021 r. wynosi 1 990 252,39zł.

2) przy ul. Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860,4m² (Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2021 r. wynosiła 1 003 168,48zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 35 950,72zł wartość netto na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 967 217,76zł.

Wartość początkowa budynku na Sienkiewicza wzrosła o kwotę 12 742,80zł w związku z ulepszeniem budynku w klimatyzatory.

Maszyny i urządzenia techniczne.

Kwota umorzeń zwiększyła się o planowane odpisy.

Środki transportu.

Samochód sanitarny- umorzenie w 100%

Pozostałe środki trwałe.

Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

Wyposażenie nisko cenne.

Wartość początkowa	707 729,70zł
Zakupione wyposażenie	87 410,43zł
Zmniejszenia w związku z kasacją wyeksploatowanego wyposażenia	35 568,47zł
Wartość na dzień 31.12.2021 r. wynosiła	759 571,66zł

Wartości niematerialne i prawne.

-wartość początkowa	140 602,94zł
- zwiększenia- zakup programów komputerowych	7 045,57zł
- zmniejszenia- planowane umorzenia	147 648,51zł
Wartość netto na dzień 31.12.2021 r. wynosiła	0,00zł

2.DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI.

W roku obrotowym nie dokonano odpisu aktualizującego należności, których wyegzekwowanie jest zagrożone ryzykiem nieściągalności.

Obowiązek aktualizacji wartości należności wynika z art.35 b ust.1-4 uor.

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH:**FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI**

Stan za 01.01.2021 r.	2 066 945,19zł
Stan na 31.12.2021 r.	2 066 945,19zł

FUNDUSZ ZAKŁADU

Stan na 01.01.2021 r.	1 653 798,58zł
Zwiększenia: zysk z 2020 r.	503 705,54zł
Stan na 31.12.2021 r.	2 157 504,12zł

4. PROPOZYCJA WYKORZYSTANIA ZYSKU

Zysk za 2021 rok w kwocie 578 066,07zł zostanie przekazany na Funduszu Zakładu.

5. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2021 r.	Stan 31.12.2021 r.
1.	Polisy ubezpieczeniowe	2 038,86zł	2 047,88zł
2.	Prenumerata wydawnictw fachowych	1 535,68zł	1 267,40zł
3.	Abonament telefoniczny i internetowy	0z	0zł
4.	Roczne abonamenty za aktualizację i obsługę techniczną programów komputerowych	13 935,84zł	16 603,87zł
5.	Zakup energii elektrycznej	630,90zł	1 459,04zł
6.	Zakupy ratalne telefonów komórkowych	0zł	0zł
	Razem	18 141,28zł	21 378,19zł

Są to koszty poniesione w roku 2021, a dotyczące przyszłych okresów.

6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	
Stan na 01.01.2021 r.	2 419 109,98zł
Zmniejszenia- przeksięgowanie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –kwota stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	155 239,54zł
Stan na 31.12.2021 r	2 263 870,44zł

7. DANE O STANIE REZERW.

W 2021 r. nie tworzono rezerw.

II.

1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY

Sprzedaż na kraj ogółem	8 377 124,02zł
Struktura sprzedaży:	
-usługi zdrowotne dla NFZ	7 654 746,21zł
-usługi zdrowotne dla innych odbiorców	634 923,30zł
-usługi najmu	87 321,57zł
-pozostałe usługi	132,94zł

2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

1.Przychody wg rachunku zysków i strat	8 552 178,00zł
2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego:	175 737,94zł
a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	155 239,54zł
b) przychody ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego -umowa z Powiatowym Urzędem Pracy w Kozienicach na dofinansowanie szkoleń pracowników	13 848,00zł
c) dofinansowanie z NFZ na zakup sprzętu komputerowego	6 650,40zł
3.Przychody do opodatkowania (1-2)	8 376 440,06zł
4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat	7 973 283,93zł
5.Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu: z tego:	180 096,72zł
a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych	155 239,54zł
b) koszty szkoleń pracowników pokryte ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego	13 848,00zł
c) zakup sprzętu komputerowego sfinansowanego przez NFZ	6 650,40zł
d) koszty kary umownej naliczonej przez NFZ	4 358,78zł
6.Koszty uzyskania przychodu (4-5)	7 793 187,21zł
7.Dochód –strata – ogółem (3-6)	+ 583 252,85zł
8.Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 updop,w roku podatkowym na cele inne niż określone w art.17 ust.1b updop. Kwota podlega opodatkowaniu zg. z art.25 ust.4 updop	4 358,78zł

3. INFORMACJA O STANIE SPRAW SĄDOWYCH PRZECIWKO SP ZOZ „PRZYCHODNIE KOZIENICKIE”

- Nie dotyczy

4. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Pracownicy etatowi




Grupy zawodowe	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2021 r.	Różnica
Lekarze medycyny	7,70	9,7	2,00
Inni z wyższym wykształceniem	5,70	5,70	0
Średni personel med.-ogółem	40,50	34,50	-6,00
z tego: pielęgniarki i położne	29,50	23,50	-6,00
Pracownicy ekonom.-admin.	6,50	6,50	0
Pracownicy gosp. i obsługi	9,00	8,125	-0,875
Ogółem	69,40	64,53	-4,87

Zmniejszona liczba zatrudnionych pracowników etatowych spowodowana jest przejściem na emeryturę 5 osób (5 et), odejściem z pracy 8 osób (7,37 et), przyjęciem do pracy 8 osób (7,5 et).

Kontrakty lekarskie

Grupy zawodowe	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2021 r.	Różnica
Lekarze medycyny	21	15	-6

Umowy zlecenie

Grupy zawodowe	Stan na 31.12.2020r	Stan na 31.12.2021 r.	Różnica
Lekarze medycyny	2	2	0
Inni z wyższym wykształceniem	1	1	0
Średni personel med.-ogółem	2	2,4	0,4
z tego: pielęgniarki i położne	1	1,9	-0,1
Pracownicy ekonom.-admin.	2	2	0
Pracownicy gosp. i obsługi	0	0	0
Ogółem	7	7,4	-1,6

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.

a) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

b) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

d) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Zapewniono porównywalność danych.

6. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

W związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną spowodowaną trwaniem pandemii COVID-19 wykonanie zaplanowanych usług medycznych w roku 2021 było bardzo utrudnione. Pomimo tego Plan finansowy został wykonany w 93,79%.

Liczba pacjentów zapisanych do SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 9 590 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 809 osoby. (w Planie finansowym na 2021 r. przewidywano zmniejszenie liczby pacjentów o 800 osób).

Kozienice, dnia 28.03.2022 r.

SPZOZ Przychodnie Kozienickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karol Ambroziak

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Kozienickie
ASYSTENT DYREKTORA

mgr Urszula Ziemka

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	3.248.679,99	3.446.496,68
-	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	3.248.679,99	3.446.496,68
-	1	Środki trwałe	3.248.679,99	3.446.496,68
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	119.195,60	119.195,60
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.957.470,15	3.055.569,04
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	5.372,63	7.080,06
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	166.641,61	264.651,98
	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
+	IV	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	4.140.514,42	3.478.011,73
-	I	Zapasy	15.656,38	16.117,57
	1	Materiały	15.656,38	16.117,57
	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	718.490,18	733.615,04
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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	718.490,18	733.615,04
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	708.325,48	727.188,04
	-(1)	do 12 miesięcy	708.325,48	727.188,04
	-(2)	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	10.164,70	6.427,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	3.384.989,67	2.710.137,84
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.384.989,67	2.710.137,84
+	a)	w jednostkach powiązanych	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	3.384.989,67	2.710.137,84
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.384.989,67	2.710.137,84
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	d)		0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21.378,19	18.141,28
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		7.389.194,41	6.924.508,41

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	4.802.515,38	4.224.449,31
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.066.945,19	2.066.945,19
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2.157.504,12	1.653.798,58
*		-(-1) 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
*		-(-1) 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	578.066,07	503.705,54
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.586.679,03	2.700.059,10
+	I	Rezerwy na zobowiązania	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	322.808,59	280.949,12
-	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	307.001,05	269.899,03
	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:	115.353,78	103.253,10
	-(-1)	do 12 miesięcy	115.353,78	103.253,10
	-(-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	191.060,62	166.119,49
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	586,65	526,44
	4	Fundusze specjalne	15.807,54	11.050,09
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2.263.870,44	2.419.109,98
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2.263.870,44	2.419.109,98
	-(-1)	długoterminowe	2.176.139,80	2.322.378,76
	-(-2)	krótkoterminowe	87.730,64	96.731,22
Suma			7.389.194,41	6.924.508,41

Jednostronny rachunek zysków i strat
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 377 124,02	7 690 334,52
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 377 124,02	7 690 334,52
	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	7 963 775,82	7 387 245,02
	I	Amortyzacja	210 193,49	212 006,70
	II	Zużycie materiałów i energii	602 373,40	486 375,16
	III	Usługi obce	1 246 969,77	1 043 611,58
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 482,19	19 029,69
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	5 036 234,56	4 703 385,94
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	820 291,70	902 643,04
*	-	emerytalne	508 445,07	500 915,41
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 230,71	20 192,91
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	413 348,20	303 089,50
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	173 438,56	197 517,42
	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	173 438,56	197 517,42
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	9 508,11	6 539,34
	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	9 508,11	6 539,34
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	577 278,65	494 067,58
-	G	Przychody finansowe	1 615,42	9 658,96
	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:	263,06	8 363,34
	-	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	1 352,36	1 295,62
-	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) brutto (F+G-H)	578 894,07	503 726,54
-	J	Podatek dochodowy	828,00	21,00
	I		0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	578 066,07	503 705,54

SPZOZ Przychodnie Kozienickie
GŁÓWNY KASJER

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Kozienickie
ASYSTENT DYREKTORA
mgr Urszula Ziemka

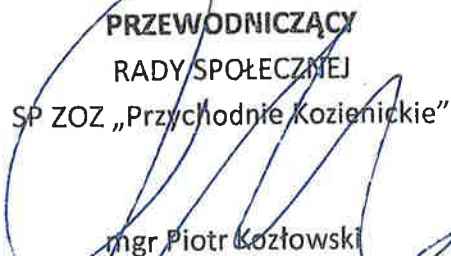
UCHWAŁA Nr 1 /2022

**Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”
z dnia 8 czerwca 2022r.
w sprawie zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego za 2021rok
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

Na podstawie art. 48 ust.2 pkt. 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1

Rada Społeczna SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”, pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie finansowe za 2021 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie”.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY SPOŁECZNEJ
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

mgr Piotr Kozłowski

