

UCHWAŁA NR LIX/704/2023
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 15 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach za 2022 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295), Rada Miejska w Koziennicach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z:

- 1) bilansu na dzień 31.12.2022 r.,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego SPZOZ w Koziennicach za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej


mgr Rafał Piotr Sucherman

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 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

UCHWAŁA Nr 1/2023
Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”
z dnia 18 maja 2023 r.
w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2022 rok
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej(Dz. U. z 2022r. poz.633¹) uchwała się, co następuje:

§ 1

Rada Społeczna SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”, pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie finansowe za 2022 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie”.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY SPOŁECZNEJ
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”

mgr Piotr Kozłowski

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 655, 974, 1079, 2280, 2770.

2023-03-23

Kozienice dnia 23.03.2023 r.

J. Łaczeponiak

2023-03-23

Pan Piotr Kozłowski
Burmistrz
Gminy Kozienice

| | |
|-----------------------------|-----|
| Urząd Miejski w Kozienicach | |
| KANCELARIA | |
| 24. 03. 2023 | |
| Poz. Dz. | Lp. |
| Podpis | |

Przesyłam w załączeniu sprawozdania finansowe SPZOZ „Przychodnie Kozienickie” za rok 2022 (2 egz.) z objaśnieniami w tym: Bilans, Rachunek Zysków i Strat.

DYREKTOR
WZOSZ

lek. Adam Kozłowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 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 01.01.2022 r. do
31.12.2022 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

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 umarzone 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 23.03.2023 r.

SP ZOZ Przychodnie Kozienice
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karol Ambroziak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienice

lek. Artur Sekulski

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Środki trwałe

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

ŚRODKI TRWAŁE

| 0 | Wartość | na 01-01-2022 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Na 31-12-2022 r. |
|--|------------|------------------|-------------|--------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Grunty | Początkowa | 119 195,60 | 0,00 | 0,00 | 119 195,60 |
| Budynki | Początkowa | 4 446 410,63 | 0,00 | 0,00 | 4 446 410,63 |
| | Umorzenia | 1 488 940,48 | 0,00 | 111 160,26 | 1 600 100,74 |
| | Netto | 2 957 470,15 | 0,00 | 111 160,26 | 2 846 309,89 |
| Maszyny i urząd. techniczne | Początkowa | 127 835,62 | 0,00 | 0,00 | 127 835,62 |
| | Umorzenia | 122 462,99 | 0,00 | 1 707,43 | 124 170,42 |
| | Netto | 5 372,63 | 0,00 | 1 707,43 | 3 665,20 |
| 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 | 6 926 712,07 | 0,00 | 0 | 6 926 712,07 |
| | Umorzenie | 3 678 032,08 | 0,00 | 196 538,79 | 3 874 570,87 |
| | Netto | 3 248 679,99 | 0,00 | 196 538,79 | 3 052 141,20 |
| wyposażenie nisko cenne | Początkowa | 759 571,66 | 15 256,81 | 1 937,44 | 772 891,01 |
| | Umorzenia | 759 571,66 | 15 256,81 | 1 937,44 | 772 891,01 |
| | Netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | Początkowa | 147 648,51 | 2 477,22 | 0,00 | 150 125,73 |
| | Umorzenia | 147 648,51 | 0,00 | 2 477,22 | 150 125,73 |
| | Netto | 0,00 | 2 477,22 | 2 477,22 | 0,00 |

Z tego: budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

| Wyszczególnienie | Wartość | na 01-01-2022 r | Zwiększenia | Zmniejszenia | Na 31-12-2022 r |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Budynek Przychodni Nr1 | Początkowa | 3 008 381,64 | 0,00 | 0,00 | 3 008 381,64 |
| | Umorzenia | 1 018 129,25 | 0,00 | 67 015,29 | 1 085 144,54 |
| | Netto | 1 990 252,39 | 0,00 | 67 015,29 | 1 923 237,10 |
| Budynek Przychodni Nr2 | Początkowa | 1 438 028,99 | 0,00 | 0,00 | 1 438 028,99 |
| | Umorzenia | 470 811,23 | 0,00 | 44 144,97 | 514 956,20 |
| | Netto | 967 217,76 | 0,00 | 44 144,97 | 923 072,79 |

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

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 01.01.2022 r. wynosiła 1 990 252,39zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 67 015,29zł wartość netto na dzień 31.12.2022 r. wynosi 1 923 237,10zł.
- 2) przy ul. Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860,4m² (Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2022 r. wynosiła 967 217,76zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 44 144,97zł wartość netto na dzień 31.12.2022 r. wyniosła 923 072,79zł.

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 | 759 571,66 zł |
| Zakupione wyposażenie | 15 256,81 zł |
| Zmniejszenia w związku z kasacją wyeksploatowanego wyposażenia | 1 937,46 zł |
| Wartość na dzień 31.12.2022 r. wynosiła | 772 891,01 zł |

Wartości niematerialne i prawne.

| | |
|---|---------------|
| -wartość początkowa | 147 648,51 zł |
| - zwiększenia- zakup programów komputerowych | 2 477,22 zł |
| - zmniejszenia- planowane umorzenia | 0,00 zł |
| Wartość netto na dzień 31.12.2022 r. wynosiła | 150 125,73 zł |

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

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

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Stan za 01.01.2022 r. | 2 066 945,19 zł |
| Stan na 31.12.2022 r. | 2 066 945,19 zł |

FUNDUSZ ZAKŁADU

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Stan na 01.01.2022 r. | 2 157 504,12 zł |
| Zwiększenia: zysk z 2021 r. | 578 066,07 zł |
| Stan na 31.12.2022 r. | 2 735 570,19 zł |

4. PROPOZYCJA WYKORZYSTANIA ZYSKU

Zysk za 2022 rok w kwocie 415 119,21zł zostanie przekazany na Funduszu Zakładu.

5. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

| Lp. | Tytuł | Stan na 01.01.2022 r. | Stan 31.12.2022 r. |
|-----|--|-----------------------|---------------------|
| 1. | Polisy ubezpieczeniowe | 2 047,88 zł | 2 099,55 zł |
| 2. | Prenumerata wydawnictw fachowych | 1 267,40 zł | 1 768,80 zł |
| 3. | Abonament telefoniczny i internetowy | 0zł | 0 zł |
| 4. | Roczne abonamenty za aktualizację i obsługę techniczną programów komputerowych | 16 603,87 zł | 18 375,44 zł |
| 5. | Zakup energii elektrycznej | 1 459,04 zł | 1 769,31 zł |
| 6. | Zakupy ratalne telefonów komórkowych | 0 zł | 0zł |
| | Razem | 21 378,19zł | 24 013,10 zł |

Są to koszty poniesione w roku 2022, a dotyczące przyszłych okresów.

6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

| ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW | |
|---|-----------------|
| Stan na 01.01.2022 r. | 2 263 870,44 zł |
| Zmniejszenia- przeksięgowanie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –kwota stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji | 146 557,99 zł |
| Stan na 31.12.2022 r | 2 117 312,45 zł |

PRZEWODNICZĄCY RADY

 mgr Rafał Sucherman

7.DANE O STANIE REZERW.

W 2022 r. nie tworzono rezerw.

II.**1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY**

| | |
|--|-----------------|
| Sprzedaż na kraj ogółem | 8 364 711,08 zł |
| Struktura sprzedaży: | |
| -usługi zdrowotne dla NFZ | 7 653 992,98 zł |
| -usługi zdrowotne dla innych odbiorców | 718 416,85 zł |
| -usługi najmu | 96 605,66 zł |
| -pozostałe usługi | 188,00 zł |

2.ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

| | |
|---|----------------|
| 1.Przychody wg rachunku zysków i strat | 9 179 921,59zł |
| 2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego: | 167 372,22zł |
| a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji | 146 557,99zł |
| b) przychody ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego -umowa z Powiatowym Urzędem Pracy w Kozienicach na dofinansowanie szkoleń pracowników | 17 672,00zł |
| c) dofinansowanie z NFZ na zakup sprzętu komputerowego | 3 142,23zł |
| 3.Przychody do opodatkowania (1-2) | 9 012 549,37zł |
| 4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat | 8 764 802,38zł |
| 5.Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu: z tego: | 167 372,22zł |
| a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych | 146 557,99zł |
| b) koszty szkoleń pracowników pokryte ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego | 17 672,00zł |
| c)zakup sprzętu komputerowego sfinansowanego przez NFZ | 3 142,23zł |
| d) koszty kary umownej naliczonej przez NFZ | 0zł |
| 6.Koszty uzyskania przychodu (4-5) | 8 597 430,16zł |
| 7.Dochód –strata – ogółem (3-6) | + 415 119,21zł |
| 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 | 0zł |

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

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

- Nie dotyczy

3. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Pracownicy etatowi

| Grupy zawodowe | Stan na 31.12.2021r. | Stan na 31.12.2022 r. | Różnica |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|---------|
| Lekarze medycyny | 9,7 | 9,7 | 0 |
| Inni z wyższym wykształceniem | 5,70 | 5,70 | 0 |
| Średni personel med.-ogółem | 34,50 | 30,5 | -4,00 |
| z tego: pielęgniarki i położne | 23,50 | 19,5 | -4,00 |
| Pracownicy ekonom.-admin. | 6,50 | 5,50 | -1 |
| Pracownicy gosp. i obsługi | 8,125 | 8,125 | 0 |
| Ogółem | 64,53 | 59,53 | -5,00 |

Zmniejszona liczba zatrudnionych pracowników etatowych spowodowana jest przejściem na emeryturę 2 osób (2 et), odejściem z pracy 4 osób (4 et), przyjęciem do pracy 1 osoby (1 et).

Kontrakty lekarskie

| Grupy zawodowe | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2022 r. | Różnica |
|------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| Lekarze medycyny | 15 | 13 | -2,0 |

Umowy zlecenie

| Grupy zawodowe | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2022 r. | Różnica |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| Lekarze medycyny | 2 | 4 | 2 |
| Inni z wyższym wykształceniem | 1 | 1 | 0 |
| Średni personel med.-ogółem | 2,4 | 2,4 | 0 |
| z tego: pielęgniarki i położne | 1,9 | 1,9 | 0 |
| Pracownicy ekonom.-admin. | 2 | 2 | 0 |
| Pracownicy gosp. i obsługi | 0 | 0 | 0 |
| Ogółem | 7,4 | 9,4 | 2,00 |

PRZEWODNICZĄCY RADY

 mgr Rafał Sucherman

4. 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 WPLYNĄĆ 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 2022 było bardzo utrudnione. Pomimo tego Plan finansowy został wykonany w 100,64%.

Liczba pacjentów zapisanych do SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” na dzień 31.12.2022 r. wynosiła 9 217 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 373 osoby. (w roku 2021 zmniejszyła się o 809 osób).

Kozienice, dnia 23.03.2023 r.

SPZOZ Przychodnie Kozienickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krzysztof Ambroziak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
lek. Adam Skulski

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec | |
|-----|------|---|-------------------|-------------------|
| | | | 2022-12 | Rok ubiegły |
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 8864560,85 | 8377124,02 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 8864560,85 | 8377124,02 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmnie | 0 | 0 |
| | III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0 | 0 |
| | IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 8761045,33 | 7963775,82 |
| | I | Amortyzacja | 196538,79 | 210193,49 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 617192,41 | 602373,4 |
| | III | Usługi obce | 1360411,34 | 1246969,77 |
| - | IV | Podatki i opłaty, w tym: | 20316 | 19482,19 |
| * | - | podatek akcyzowy | 0 | 0 |
| | V | Wynagrodzenia | 5597801,25 | 5036234,56 |
| - | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 934438,94 | 820291,7 |
| * | - | emerytalne | 581795,29 | 508445,07 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 34346,6 | 28230,71 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | 0 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 103515,52 | 413348,2 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 218471,6 | 173438,56 |
| | I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| | II | Dotacje | 0 | 0 |
| | III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 |
| | IV | Inne przychody operacyjne | 218471,6 | 173438,56 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 3757,05 | 9508,11 |
| | I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 3757,05 | 9508,11 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 318230,07 | 577278,65 |
| - | G | Przychody finansowe | 96889,14 | 1615,42 |
| - | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0 | 0 |
| * | a) | od jednostek powiązanych, w tym: | 0 | 0 |
| * | - | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 |
| * | b) | od jednostek pozostałych, w tym: | 0 | 0 |
| * | - | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 |
| - | II | Odsetki, w tym: | 94584,16 | 263,06 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| - | III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0 | 0 |
| * | - | w jednostkach powiązanych | 0 | 0 |
| | IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 |
| | V | Inne | 2304,98 | 1352,36 |
| - | H | Koszty finansowe | 0 | 0 |
| - | I | Odsetki, w tym: | 0 | 0 |
| * | - | dla jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| - | II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0 | 0 |
| * | - | w jednostkach powiązanych | 0 | 0 |
| | III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 |
| | IV | Inne | 0 | 0 |
| | I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 415119,21 | 578894,07 |
| - | J | Podatek dochodowy | 0 | 828 |
| | I | | 0 | 0 |
| | J | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia) | 0 | 0 |
| | K | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 415119,21 | 578066,07 |

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Kozienickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Ambroziak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
lek. Adam Sekulski

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-----|------------|---|---------------------|-------------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 3.052.141,20 | 3.248.679,99 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | I | 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 | 3.052.141,20 | 3.248.679,99 |
| - | 1 | Środki trwałe | 3.052.141,20 | 3.248.679,99 |
| | 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 | 2.846.309,89 | 2.957.470,15 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 3.665,19 | 5.372,63 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 82.970,52 | 166.641,61 |
| | 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 | 4.631.106,43 | 4.140.514,42 |
| - | I | Zapasy | 17.176,00 | 15.656,38 |
| | 1 | Materialy | 17.176,00 | 15.656,38 |
| | 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 | 883.699,18 | 718.490,18 |
| - | 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 | 883.699,18 | 718.490,18 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 877.596,69 | 708.325,48 |
| | -(1) | do 12 miesięcy | 877.596,69 | 708.325,48 |
| | -(2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |

SPZOZ Przychodnie Koziennickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karol Ambroziak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Koziennickie

lek. Adam Sekulski

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-----|-------------|---|---------------------|-------------------------------|
| | | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne | 6.102,49 | 10.164,70 |
| | | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 3.706.218,15 | 3.384.989,67 |
| - | I | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3.706.218,15 | 3.384.989,67 |
| - | 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 | 3.706.218,15 | 3.384.989,67 |
| | - | (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3.706.218,15 | 3.384.989,67 |
| | - | (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 | 24.013,10 | 21.378,19 |
| | C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 7.683.247,63 | 7.389.194,41 |

SP ZOZ Przychodnie Koziennickie
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karol Ambroziak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Koziennickie
lek. Adam Szukalski

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

Bilans

PASYWA

| +/- | Poz | Nazwa pozycji | Na koniec 2022-12 | Na koniec ub. roku 2021-12-31 |
|-------------|----------|---|---------------------|-------------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | 5.217.634,59 | 4.802.515,38 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2.066.945,19 | 2.066.945,19 |
| - | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2.735.570,19 | 2.157.504,12 |
| * | | - (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 | 415.119,21 | 578.066,07 |
| | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2.465.613,04 | 2.586.679,03 |
| - | 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 | 348.300,59 | 322.808,59 |
| - | 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 | 336.353,28 | 307.001,05 |
| | 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: | 108.779,31 | 115.353,78 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 108.779,31 | 115.353,78 |
| | | - (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 | 226.649,77 | 191.060,62 |
| | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | i) | inne | 924,20 | 586,65 |
| | 4 | Fundusze specjalne | 11.947,31 | 15.807,54 |
| - | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 2.117.312,45 | 2.263.870,44 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2.117.312,45 | 2.263.870,44 |
| | | - (1) długoterminowe | 2.052.455,42 | 2.176.139,80 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 64.857,03 | 87.730,64 |
| Suma | | | 7.683.247,63 | 7.389.194,41 |