

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2022-31.12.2022

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2022	2021			2022	2021
A	Aktywa trwałe	154 507,08	185 455,08	A	Kapitał (fundusz) własny	821 861,26	838 619,64
I	Wartości niematerialne i prawne	11 500,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	797 403,53	744 123,49
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 500,00		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	143 007,08	185 455,08	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	143 007,08	185 455,08				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 160,13	111 448,49	VIII	Zysk (strata) netto	24 457,73	94 496,15
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35 846,95	74 006,59	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 192,43	90 249,93
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	101 225,06	90 249,93
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	101 225,06	90 249,93
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	805 546,61	743 414,49	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 649,91	51 669,08
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	59 649,91	51 669,08
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania weksłowe		
II	Należności krótkoterminowe	185 177,89	179 242,91	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 575,13	38 580,85
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,02	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	36 967,37	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	185 177,89	179 242,91	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36 967,37	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	185 177,89	178 847,44		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	185 177,89	178 847,44		– krótkoterminowe	36 967,37	
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		395,47				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	608 685,08	564 171,58				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 685,08	64 171,58				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	108 685,08	64 171,58				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108 685,08	64 171,58				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	500 000,00	500 000,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 683,64					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	960 053,69	928 869,57		PASYWA razem (suma poz. A i B)	960 053,69	928 869,57

Księgowa Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach

Aneta Włodarczyk

31.03.2023
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

Kierownik Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach

mgr Luana Rośniak

31.03.2023
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2022

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 610 037,02	1 721 165,09
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 610 037,02	1 721 165,09
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 595 647,53	1 651 545,89
I	Amortyzacja	24 003,05	14 515,36
II	Zużycie materiałów i energii	37 010,99	48 238,59
III	Usługi obce	529 175,36	384 573,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 674,52	18 712,16
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	815 945,17	988 362,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 741,59	189 080,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 096,85	8 062,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	14 389,49	69 619,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	196 452,40	156 208,76
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	196 452,40	156 208,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	193 319,77	131 331,81
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	193 319,77	131 331,81
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	17 522,12	94 496,15
G	Przychody finansowe	6 935,62	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	6 935,62	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,01	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,01	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	24 457,73	94 496,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	24 457,73	94 496,15
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	24 457,73	94 496,15

Księgowa Samodzielnego
 Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Sulmierzycach

31.12.2022
 Aneta Włodarczyk
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Samodzielnego
 Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Sulmierzycach

31.12.2022
 mgr. Iwona Rośniak
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Informacja dodatkowa
do Sprawozdania z sytuacji ekonomiczno- finansowej
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. Siedziba: Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia, ul. Słoneczna 6, 98 - 338 Sulmierzyce.
2. Podstawowy przedmiot działalności: usługi w zakresie świadczeń zdrowotnych dla pacjentów.
3. Powołany przez Radę Gminy w Sulmierzycach z dniem 01.02.2001 r.
4. Okres trwania od 01.02.2001 r. – nadal.
5. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki i braku przesłanek zagrażających jej kontynuacji.
7. Jednostka jest podmiotem samodzielnym.
8. Zasady rachunkowości przyjęto zgodnie z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Rachunkowość jednostki obejmuje:

- 1) przyjęte zasady rachunkowości;
- 2) prowadzenie, na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym;
- 3) okresowe ustalanie lub sprawdzanie drogą inwentaryzacji rzeczywistego stanu aktywów i pasywów;
- 4) wycenę aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego;
- 5) sporządzanie sprawozdań finansowych;
- 6) gromadzenie i przechowywanie dowodów księgowych oraz pozostałej dokumentacji przewidzianej ustawą;
- 7) udostępnianie i ogłaszanie sprawozdań finansowych w przypadkach przewidzianych ustawie.

Wyceny aktywów i pasywów dokonano na dzień 31.12.2022 r. w następujący sposób:

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, należności, w kwocie wymagalnej zapłaty.

zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty, kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej, amortyzacja rozliczona jest metoda liniową w okresach miesięcznych wg planu amortyzacji.

Wynik finansowy brutto powstaje jako różnica pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania, jako rezultat:

- a) działalności operacyjnej,
- b) pozostałej działalności operacyjnej,
- c) działalności finansowej,
- d) osiągniętych zysków i poniesionych strat o charakterze nadzwyczajnym.

9. Elementy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) informacja dodatkowa do sprawozdania.

II. Informacje dotyczące struktury środków trwałych :

1. Środki trwałe i WNIP:

Wartość początkowa na 01.01.2022r.	185 455,08
Zwiększenia na 2022 r.	56 603,79
Umorzenie za 2022 r.	87 551,79
Stan na 31.12.2022 r.	154 507,08

III. Struktura przychodów	
Na wykonanie w/w usług zawarty jest kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w Łodzi.	

W 2022 r. przychody wynoszą	1 813 425,04
-----------------------------	--------------

z usług sprzedawanych do NFZ	1 610 037,02
------------------------------	--------------

realizacja programów zdrowotnych dla Gminy Sulmierzyce - przychody operacyjne	196 452,40
odsetki uzyskane	6935,62
Przychody NP. - grant W3812	41032,63
Koszty NKUP - grant W3812	41032,63

IV. Informacje dotyczące struktury przychodów i kosztów w 2022 roku:

	ROK 2022
A. Przychody:	1 813 425,04
z usług sprzedawanych do NFZ	1 610 037,02
B. Struktura kosztów przedstawia się następująco, ogółem:	1 788 967,30
a) Zużycie materiałów	36 322,83
b) Zużycie energii, energii cieplnej, wody	688,16
c) Usługi obce	529 175,36
d) Wynagrodzenia	815 945,17
e) Świadczenia na rzecz pracowników i ubezpieczenia	163 741,59
f) Podatki i opłaty	17 674,52
g) Pozostałe koszty rodzajowe	8 096,85
h) Amortyzacja	24 003,05
PRZYCHODY OPERACYJNE/realizacja programów zdrowotnych/	196 452,40
KOSZTY OPERACYJNE / realizacja programów zdrowotnych/	193 319,77
PRZYCHODY FINANSOWE	6 935,62
KOSZTY FINANSOWE	0,01
Ogółem	24 457,73

Informacje dodatkowe:	
Należności ogółem - do I roku Są to należności niewymagalne.	185 177,89
Środki pieniężne	608 685,08
Zobowiązania ogółem do I roku - (niewymagalne)	101 225,04
Należności wymagalne dotyczące kredytów i pożyczek nie występują.	
Gmina Sulmierzyce w 2022 roku nie udzieliła pożyczek ani poręczeń dla Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach.	

Księgowa Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach
Aneta Włodarczyk

Kierownik Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach
mgr Luona Rośniak