

Sprawozdanie finansowe za okres 2024 składa się z:

- a) Bilansu na dzień 31.12.2024 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1831 921,31 zł
- b) Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. zamykający się stratą: 214 123,23 zł

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

NAZWA : Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Radłowie

ADRES : 33-130 Radłów, ul. Brzeska 9

REGON : 851878650

NIP : 873-28-50-481

RODZAJ DZIAŁALNOŚCI : Udzielanie świadczeń zdrowotnych

Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31-12-2024 roku zgodnie z Ustawą o Rachunkowości za okres od 01-01-2024 r. do 31-12-2024 r. przy założeniu kontynuowania działalności oraz nie istnienia okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Rachunkowość prowadzona była na podstawie Zakładowego Planu Kont z zastosowaniem porównawczego rachunku zysków i strat.

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Rokiem sprawozdawczym za który jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w trybie przewidzianym ustawą na podstawie ksiąg rachunkowych jest również rok kalendarzowy
- Zapasy wycenia się według cen zakupu, zgodnie z art.34 ust.1 gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowanego
- Składniki rzeczowe majątku obrotowego wycenia się w cenach ewidencyjnych
- Przedmioty o niskiej jednostkowej wartości, które mimo używania przez okres dłuższy niż rok nie będą zaliczane do środków trwałych
- Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych dokonuje się według planu na ustalony okres amortyzacji
- Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje
- Jednostka może różnicę dodatnią zaliczyć także na zwiększenie funduszu zakładowego, na podstawie uchwały uprawnionego organu
- Aktywa i pasywa wyceniane będą na dzień kończący rok obrotowy oraz na każdy inny dzień bilansowy przy sporządzaniu sprawozdania finansowanego
- Dniem kończącym rok obrotowy jest 31 grudnia.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szczegółowe zmiany wartości majątku trwałego w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco :

Lp	Nazwa składnika lub umorzenia	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
		wartość brutto	
A	Środki trwałe i WNIP	296.464,54	429.296,18
1	Grunty	2.592,00	2.592,00
2	Budynki	115.632,81	223.220,18
3	Urządzenia techniczne i maszyny	152.617,33	171.797,00
4	Środki transportu	14.700,00	24.450,00
5	Inne środki trwałe	10.922,40	7.237,00
B	Umorzenie środków trwałych i WNiP	515.411,41	589.423,92
1	Grunty	0	0
2	Budynki	329.275,67	201.107,10
3	Urządzenia techniczne i maszyny	353.641,25	299.509,82
4	Środki transportu	34.300,00	78.332,00
5	Inne środki trwałe	6.789,60	10.475,00

Struktura własności funduszu własnego:

Gmina Radłów	Fundusz założycielski -	920.406,32 zł
--------------	-------------------------	---------------

Zysk/strata - 214.123,23 zł

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Radłowie na dzień 31-12-2024 r. zatrudniał 12 pracowników. Wynagrodzenia wypłacane były zgodnie z Regulaminem wynagrodzeń.

PSOZ w Radłowie nie posiada przeterminowanych zobowiązań wobec pracowników, ZUS i US.

Zakład terminowo regulował swoje zobowiązania. Zobowiązania wykazane w bilansie mają charakter krótkoterminowych (tj. okres spłaty do 1 roku) i dotyczą zobowiązań wobec dostawców i usługodawców.

Rezerwy nie występują, ponieważ wszystkie faktury za 2024 rok dotyczące zobowiązań wpłynęły do dnia sporządzania sprawozdania finansowego.

Strata za 2024 rok wynosi 213.123,23 zł.

O powstałym wyniku zadecyduje Rada Społeczna Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie razem z kierownikiem placówki.

Radłów dn. 08-03-2025 r.

Sporządziła :

Dorota Szpilska – główna księgowa

AKTYWA	STAN NA		PASYWA	STAN NA	
	31.12.2024	31.12.2023		31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	296 464,54	429 296,18	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	637 544,49	851 667,72
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	920 406,32	920 406,32
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-68 738,60	84 160,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 464,54	429 296,18	VIII. Zysk (strata) netto	-214 123,23	-152 899,54
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 592,00	2 592,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	115 632,81	223 220,18			
d) środki transportu	152 617,33	171 797,00			
e) inne środki trwałe	14 700,00	24 450,00			
2. Środki trwałe w budowie	10 922,40	7 237,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		535 456,77	674 056,28	B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA (I+II+III+IV)		194 376,82	251 684,74
I. Zapasy (1 do 5)			3 800,72	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały			3 800,72	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				- długoterminowa			
3. Produkty gotowe				- krótkoterminowa			
4. Towary				3. Pozostałe rezerwy			
5. Zaliczki na dostawy				- długoterminowe			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		287 775,95	259 681,48	- krótkoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				1. Wobec jednostek powiązanych			
- do 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
- powyżej 12 miesięcy				a) kredyty i pożyczki			
b) inne				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		287 775,95	259 681,48	c) inne zobowiązania finansowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		287 775,95	257 393,30	d) inne			
- do 12 miesięcy		287 775,95	257 393,30	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		194 376,82	173 798,62
- powyżej 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
c) inne			2 288,18	- do 12 miesięcy			
d) dochodzone na drodze sądowej				- powyżej 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		247 341,05	410 574,08	b) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		247 341,05	410 574,08	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		194 376,82	173 798,62
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		140 179,31	35 707,08
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		140 179,31	35 707,08
b) w pozostałych jednostkach				- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- inne papiery wartościowe				f) zobowiązania wekslowe			
- udzielone pożyczki				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		53 580,83	135 162,24
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		247 341,05	410 574,08	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		247 341,05	410 574,08	i) inne		616,68	2 929,30
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			77 886,12
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		339,77		2. Inne rozliczenia międzyokresowe			77 886,12
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			77 886,12
AKTYWA RAZEM		831 921,31	1 103 352,46	PASYWA RAZEM		831 921,31	1 103 352,46

Miejscowość RADŁÓW dnia 08-03-2025 Zatwierdził: DOROTA BUCHACZ

Sporządził: DOROTA SZPILSKA

Nazwa przedsiębiorstwa

~~RUBEN SMDENYŃSKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ~~
 UL. BRZESKA 9
 33-130 RADŁÓW

Rachunek zysków i strat
 za OKRES 01.01.2024-31.12.2024
 NIP: 873-285-04-81

wersja porównawcza

T r e ś ć	STAN NA	
	31.12.2023	31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 130 145,89	3 548 336,08
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	3 130 145,89	3 548 336,08
B. Koszty działalności operacyjnej	3 330 764,51	3 827 678,05
I. Amortyzacja	74 012,51	52 913,34
II. Zużycie materiałów i energii	383 303,60	315 719,61
III. Usługi obce	890 732,98	1 968 682,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:		1 355,80
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 703 857,74	1 185 939,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	278 400,86	301 955,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	456,82	1 110,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-200 618,62	-279 341,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	47 719,08	78 672,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	47 719,08	78 672,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		13 430,77
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		13 430,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-152 899,54	-214 100,38
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		22,85
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		22,85
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-152 899,54	-214 123,23
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-152 899,54	-214 123,23
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-152 899,54	-214 123,23

Miejscowość **RADŁÓW**, dnia **08-03-2025**Zatwierdził: **DOROTA BUCHACZ**Sporządził: **DOROTA SZPILSKA**

