

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Zabawie
Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kózkówny 83/1
33-133 Wai-Ruda tel./fax 14-622-60-12
NIP: 873-285-32-26 REGON: 851982062
065/100197 000000006644-W-12

Sprawozdanie finansowe za okres 2024 składa się z:

- a) Bilansu na dzień 31.12.2024 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1 819 010,10 zł
- b) Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. zamykający się zyskiem: 102 568,96 zł

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

lek. med. Władysława Bednarska

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

NAZWA : Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie

ADRES : 33-133 Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kózkówny 83/1

REGON : 851982062

NIP : 873-285-32-26

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	307 190,09	355 114,02
1	Grunty	1 672,63	1 672,63
2	Budynki	174 072,46	186 616,39
3	Urządzenia techniczne i maszyny	54 833,33	68 833,33
4	Środki transportu	76 611,67	97 991,67
5	Inne środki trwałe		
B	Umorzenie środków trwałych i WNiP	548 334,68	500 410,75
1	Grunty		
2	Budynki	327 684,66	315 140,73
3	Urządzenia techniczne i maszyny	190 361,69	176 361,69
4	Środki transportu	30 288,33	8 908,33
5	Inne środki trwałe		

Struktura własności funduszu własnego:

Gmina Radłów Fundusz założycielski - 61.120,12 zł

Zysk/strata - 102 568,96 zł

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

PSOZ w Zabawie 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.

Zysk za 2024 rok wynosi 102 568,96 zł.

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

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

lek. med. Władysława Bednarska

Zabawa, dn. 08-03-2025 r.

Sporządziła :

Dorota Szpilska – główna księgowa

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Zabawie
Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kózkówny 93/1
33-133 Wal-Ruda tel./fax 14 622-60 212
NIP: 873-285-32-26 REGON: 851982062
065/100197 000000006644-W-12

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)	1 357 190,09	355 114,02	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 637 868,24	1 535 299,28
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 120,12	61 120,12
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)	307 190,09	355 114,02	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	133 522,49	133 522,49
1. Środki trwałe (a-e)	307 190,09	355 114,02	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 340 656,67	1 124 184,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 672,63	1 672,63	VIII. Zysk (strata) netto	102 568,96	216 472,10
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 072,46	186 616,39	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	54 833,33	68 833,33			
d) środki transportu	76 611,67	97 991,67			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
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)	1 050 000,00				
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	1 050 000,00				
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	1 050 000,00				
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 050 000,00				
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 (H+II+III+IV)	+61 820,01	1 350 252,33	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (H+II+III+IV)	181 141,86	170 067,07
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	147 258,80	177 561,12	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	147 258,80	177 561,12	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	144 504,41	174 807,81	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	144 504,41	174 807,81	d) inne	181 141,86	170 067,07
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	2 754,39	2 753,31	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	311 580,83	1 171 193,21	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	311 580,83	1 171 193,21	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	181 141,86	170 067,07
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 195,97	20 000,80
b) w pozostałych jednostkach	22 251,37		- do 12 miesięcy	13 195,97	20 000,80
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	22 251,37		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	94 638,58	83 403,35
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	289 329,46	1 171 193,21	h) z tytułu wynagrodzeń	71 993,99	65 165,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	289 329,46	1 171 193,21	i) inne	1 313,32	1 497,87
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 980,38	1 498,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 819 010,10	1 705 366,35	PASYWA RAZEM	1 819 010,10	1 705 366,35

Miejscowość: Zabawa
Sporządził: DOROTA SZPILSKA

dnia 10-03-2025

Zatwierdził: WŁADYSŁAWA BEDNARSKA

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

Drukowane programem Przedsiebiorstwa Informatycznego IPS <http://www.ips-tifor.com.pl>

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Zabawie
Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kozłówny 83/1
33-133 Wał-Ruda tel./fax 14-622-60-12
NIP: 873-295-32-26 REGON: 851982062
065/100197 000000006644-W-12

Isk. m. *Władysława Bednarska*

Nazwa przedsiębiorstwa
PUBLICZNY SAMODZIELNY OŚRODEK ZDROWIA W ZABAWIE
ul. Bł. Karoliny Kózkówny 83/1
33-133 WAŁ-RUDA

Rachunek zysków i strat
za OKRES 01.01.2024-31.12.2024
NIP: 873-285-32-26

wersja porównawcza

T r e ś ć	S T A N A	
	31.12.2023	31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 708 760,33	1 865 819,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 708 760,33	1 865 819,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 520 673,18	1 830 578,43
I. Amortyzacja	22 618,93	47 923,93
II. Zużycie materiałów i energii	90 493,68	108 960,14
III. Usługi obce	193 953,24	235 751,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	333,00	0,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 013 319,49	1 205 282,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183 967,35	217 428,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 987,49	15 231,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	188 087,15	35 240,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 308,12	22 581,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	36 308,12	22 581,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 923,17	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 923,17	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	216 472,10	57 821,70
G. Przychody finansowe		44 747,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		44 747,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	216 472,10	102 568,96
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	216 472,10	102 568,96
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	216 472,10	102 568,96

Miejscowość ZABAWA

, dnia 10-03-2025

Zatwierdził: Władysława Bednarska

Sporządził: DOROTA SZPILSKA

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

lek. med. Władysława Bednarska