

**Projekt**

z dnia 17 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XLVII/406/2022  
RADY MIEJSKIEJ W RADŁOWIE**

z dnia 15 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia  
w Radłowie za 2021 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 marca 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) Rada Miejska w Radłowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie za 2021 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Radłowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Radłowie

**Piotr Kapera**

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Załącznik do uchwały Nr XLVII/406/2022

sporządzony za okres ..... Rady Miejskiej w Radłowie

(wariant porównawczy z dnia 15 czerwca 2022 r.)

URZĄD MIEJSKI W RADŁOWIE

1  
21  
Lp. znak

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 488 705,74	2 232 207,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 488 705,74	2 232 207,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 588 090,88	2 408 107,96
I	Amortyzacja	52 287,51	33 705,38
II	Zużycie materiałów i energii	346 243,23	335 533,96
III	Usługi obce	792 670,65	659 335,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	-40,00	
V	Wynagrodzenia	1 151 779,41	1 145 509,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	229 268,91	220 291,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	206 051,74	194 336,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 881,17	13 731,52
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-99 385,14	-175 900,30
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	211 764,08	224 295,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	211 764,08	224 295,15
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	112 378,94	48 394,85
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	112 378,94	48 394,85
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	112 378,94	48 394,85

P. Szaburko-IP  
11061221

065/100196

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia  
w Radłowie  
ul. Brzeska 9, 33-130 Radłów  
tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 20 05  
fax 14 691 89 99  
NIP 873 28 50 481 REGON 851878650  
KRS 0000004949 Nr BDO 000081886  
Nr KR 000000006646

KIEROWNIK  
PUBLICZNEGO SAMODZIELNEGO  
OŚRODKA ZDROWIA  
W RADŁOWIE

Łek. Jerzy Kaczówka



**BILANS**

sporządzony na dzień: 31-12-2021 R.

jednostka obliczeniowa: .....zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	511 858,48	399 045,99	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	920 406,32	808 027,23
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	808 027,38	759 632,38
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	511 858,48	399 045,99	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	511 858,48	399 045,99		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 592,00	2 592,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	242 501,60	250 660,31		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	215 477,88	135 981,48		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	44 050,00	2 575,20				
e)	inne środki trwałe	7 237,00	7 237,00				
2	Środki trwałe w budowie			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	112 378,94	48 394,85
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 711,20	181 548,46
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	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)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	24 754,60	93 943,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	516 259,04	590 529,85		– do 12 miesięcy		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	216 415,74	150 931,26	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 754,60	93 943,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 412,31	27 418,33
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	21 412,31	27 418,33

KIEROWNIK  
PUBLICZNEGO SAMODZIELNEGO  
OŚRODKA ZBRÓWIA  
W RADZOWIE

Lek. Jerzy Kaczówka



a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 031,04	62 546,41
3	Należności od pozostałych jednostek	216 415,74	150 931,26	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 311,25	2 659,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	216 415,74	150 931,26	i)	inne		1 319,37
	– do 12 miesięcy	216 415,74	150 931,26	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	82 956,60	87 604,54
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	82 956,60	87 604,54
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	82 956,60	87 604,54
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	299 843,30	439 598,59		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	299 843,30	439 598,59				
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	299 843,30	439 598,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	299 843,30	439 598,59				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	1 028 117,52	989 575,84		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	1 028 117,52	989 575,69

065/100196 | **Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia**  
w Radłowie  
ul. Brzeska 9, 33-130 Radłów  
tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 20 05  
fax 14 691 89 99  
NIP 873 28 50 481 REGON 851878650  
KRS 000004949 Nr BDO 000081886  
Nr KR 00000006646

**KIEROWNIK**  
PUBLICZNEGO SAMODZIELNEGO  
OŚRODKA ZDROWIA  
W RADŁOWIE

Lek. Jerzy Kaczkowski

## **Uzasadnienie**

Rada Miejska w Radłowie po zapoznaniu się z wyjaśnieniami Kierownika PSOZw Radłowie, po zapoznaniu się z treścią sprawozdania finansowego za 2021 r. oraz przeanalizowaniu bilansu Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie za 2021 rok zatwierdza sprawozdanie finansowe Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie za 2021 rok.