

**Projekt**

z dnia 23 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XLVII/408/2022  
RADY MIEJSKIEJ W RADŁOWIE**

z dnia 15 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia  
w Zabawie 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 rokuo rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) Rada Miejska w Radłowie uchwała,co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Zabawie 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**

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

### **Sprawozdanie finansowe za okres 2021 składa się z:**

- a) Bilansu na dzień 31.12.2021 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1 284 385,81 zł
- b) Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zamykający się dochodem netto: 267 474,20 zł

KIEROWNIK  
Publicznego Samodzielnego Ośrodka  
Zdrowia w Zabawie

*U.l. med. Władysława Bednarska*

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

NAZWA : Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie

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

REGON : 851982062

NIP : 873-28-53-226

RODZAJ DZIAŁALNOŚCI : Udzielanie świadczeń zdrowotnych

Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31-12-2021 roku zgodnie z Ustawą o Rachunkowości za okres od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 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

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia  
Szczegółowe zmiany wartości majątku trwałego w okresie sprawozdawczym przedstawia się

Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kózkówny 83/1

następująco: tel./fax 14-622-60-12

NIP: 873-283-32-26 REGON: 851982062

065/100197 000000006644-W-12

Lp	Nazwa składnika lub umorzenia	Stan na	Stan na 31.12.2021
		31.12.2020	
		wartość brutto	
<b>A</b>	<b>Środki trwałe i WNIP</b>	<b>736 798,76</b>	<b>736 798,76</b>
1	Grunty	1 672,63	1 672,63
2	Budynki	504 996,11	504 996,11
3	Wyposażenie biurowe	5 057,01	5 057,01
4	Aparatura medyczna	175 195,02	175 195,02
5	Wyposażenie	1 377,99	1 377,99
6	Środki transportu	48 500,00	48 500,00
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
8	Urządzenia i maszyny	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Umorzenie środków trwałych i WNIP</b>	<b>511 290,55</b>	<b>511 290,55</b>
1	Budynki	290 052,87	290 052,87
2	Wyposażenie biurowe	5 057,01	5 057,01
3	Aparatura medyczna	175 195,02	175 195,02
4	Wyposażenie	1 377,99	1 377,99
5	Środki transportu	39 607,66	29 907,66
6	Urządzenia i maszyny	0,00	0,00

Zestawienie zmian w zakresie kapitałów.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	61 120,12	0,00	0,00	61 120,12

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
KAPITAŁ ZAPASOWY	133 522,49	0,00	0,00	133 522,49
WYNIK FINANSOWY	625 383,92	181 075,45	0,00	806 459,37
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	820 026,53	181 075,45	0,00	1 001 101,98

Struktura własności funduszu własnego:

Gmina Radłów	-	Fundusz założycielski	-	61.120,12
		Fundusz zapasowy	-	133.522,49
		Zysk niepodzielony	-	625 383,92
		Zysk bieżący	-	267 474,20

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie na dzień 31-12-2021 r. zatrudniał 13 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 2021 rok dotyczące zobowiązań wpłynęły do dnia sporządzania sprawozdania finansowego.

Zysk za 2021 rok wynosi 267 474,20 zł.

O podziale wyniku zadecyduje Rada Społeczna Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Zabawie razem z dyrektorem placówki.

Zabawa dn. 20-05-2022 r.

Sporządziła :

Dorota Szpilska – główna księgowa

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 00000006644-W-12

K I E G O W N I K  
Publicznego Samodzielnego Ośrodka  
Zdrowia w Zabawie

lok. med. Władysława Bednarska



Nazwa przedsiębiorstwa  
Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie  
Ul. bl. Karoliny Kózkówny 83/1  
33-133 Wał-Ruda

## B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2021

AKTYWA	STAN NA		PASYWA	STAN NA	
	31.12.2020	31.12.2021		31.12.2020	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	225 508,21	203 264,28	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	1 001 101,98	1 268 576,18
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	61 120,12	61 120,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	225 508,21	203 264,28	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	133 522,49	133 522,49
1. Środki trwałe (a-e)	225 508,21	203 264,28	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	625 383,92	806 459,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 672,63	1 672,63	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	181 075,45	267 474,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	214 943,24	201 591,65	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu	8 892,34				
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
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					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

<http://www.ips-infor.com.pl/>

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia  
w Zabawie  
Zabawa, ul. Bl. Karoliny Kózkówny 83/1  
33-133 Wał-Ruda tel./fax 14-622-60-12  
NIP: 873-285-32-26 REGON: 851982062  
065/100197 00000006644 W-12

KIEROWNICZKA  
Publicznego Samodzielnego Ośrodka  
Zdrowia w Zabawie

lek. med. Władysława Budnar

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>		
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>		904 340,79	1 081 121,53		
1. Materiały				<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>	
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
3. Produkty gotowe				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
4. Towary				- długoterminowa	
5. Zaliczki na dostawy				- krótkoterminowa	
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	114 137,07		142 455,70	3. Pozostałe rezerwy	
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- długoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				- krótkoterminowe	
- do 12 miesięcy				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>	
- powyżej 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych	
b) inne				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	114 137,07		142 455,70	a) kredyty i pożyczki	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	114 137,07		142 455,70	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- do 12 miesięcy	114 137,07		142 455,70	c) inne zobowiązania finansowe	
- powyżej 12 miesięcy				d) inne	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	128 747,02
c) inne				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	
d) dochodzone na drodze sądowej				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	786 311,82		932 860,85	- do 12 miesięcy	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	786 311,82		932 860,85	- powyżej 12 miesięcy	
a) w jednostkach powiązanych				b) inne	
- udziały lub akcje				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	128 747,02
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki	
- udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe	
b) w pozostałych jednostkach				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy	15 807,38
- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy	15 807,38
- udzielone pożyczki				e) zaliczki otrzymane na dostawy	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				f) zobowiązania wekslowe	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	786 311,82		932 860,85	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 132,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	786 311,82		932 860,85	h) z tytułu wynagrodzeń	48 807,24
- inne środki pieniężne				i) inne	0,00
- inne aktywa pieniężne				3. Fundusze specjalne	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	3 891,90		5 804,98	1. Ujemna wartość firmy	
				2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
				- długoterminowe	
				- krótkoterminowe	
<b>AKTYWA RAZEM</b>		1 129 849,00	1 284 385,81	<b>PASYWA RAZEM</b>	1 129 849,00
					1 284 385,81

Miejscowość Zabawadnia 20-05-2022Zatwierdził: Władysława BednarskaSporządził: DOROTA SZPILSKA

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

Publicznego Samodzielnego Ośrodka Kultury w Zabawie  
 Ilek. med. Władysława Bednarska

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS <http://www.ips-infor.com.pl>



Nazwa przedsiębiorstwa

PUBLICZNY SAMODZIELNY OŚRODEK ZDROWIA W ZABAWIE  
UL. BŁOGOSŁAWIONEJ KAROLINY KÓZKÓWNY 83/1  
33-133 WAŁ-RUDA**Rachunek zysków i strat**  
za OKRES 01.01.2021-31.12.2021  
NIP: 873-285-32-26

wersja porównawcza

T r e ś ć	STAN NA	
	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 769 539,57	1 347 033,61
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 769 539,57	1 347 033,61
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 517 514,70	1 215 761,93
I. Amortyzacja	22 243,93	22 243,93
II. Zużycie materiałów i energii	80 511,33	65 474,80
III. Usługi obce	227 707,06	179 877,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	157,19	
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 007 746,12	795 289,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 359,01	140 922,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 790,06	11 953,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	252 024,87	131 271,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	15 449,33	49 449,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	15 449,33	49 449,69
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		1 716,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		1 716,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	267 474,20	179 005,37
<b>G. Przychody finansowe</b>		2 070,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		2 070,08
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	267 474,20	181 075,45
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	267 474,20	181 075,45
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	267 474,20	181 075,45

Miejscowość ZABAWA

, dnia 20-05-2022

Zatwierdził:

Sporządził: DOROTA SZPILSKA

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia  
w Zabawie  
Zabawa, ul. Bł. Karoliny Kózkówny 83/1  
33-133 Wał-Ruda tel./fax 14-622-60-12  
NIP: 873-285-32-26 REGON: 851982062  
065/100197 00000006644-W-12

KIEROWNIK  
Publicznego Samodzielnego Ośrodka  
Zdrowia w Zabawie

lek. med. Władysława Bednarska



## **Uzasadnienie**

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