



PODPIS ZAUFANY

DOROTA  
SZPILSKA  
19.06.2023 09:39:22 GMT+2  
Dokument podpisany elektronicznie  
publika.com.pl

### **Sprawozdanie finansowe za okres 2022 składa się z:**

- a) Bilansu na dzień 31.12.2022 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1 494 105,50 zł
- b) Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zamykający się dochodem netto: 50 251,00 zł

INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 31-12-2022 roku zgodnie z Ustawą o Rachunkowości za okres od 01-01-2022 r. do 31-12-2022 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 :

<i>Lp</i>	<i>Nazwa składnika lub umorzenia</i>	<i>Stan na 31.12.2022</i>	<i>Stan na 31.12.2021</i>
		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
KAPITAŁ ZAPASOWY	133 522,49	0,00	0,00	133 522,49
WYNIK FINANSOWY	1 073 933,57	50 251,00	0,00	1 124 184,57
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	1 268 576,18	50 251,00	0,00	1 318 827,18

Struktura własności funduszu własnego:

Gmina Radłów	-	Fundusz założycielski	-	61.120,12
		Fundusz zapasowy	-	133.522,49
		Zysk niepodzielony	-	1 073 933,57
		Zysk bieżący	-	50 251,00

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie na dzień 31-12-2022 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 2022 rok dotyczące zobowiązań wpłynęły do dnia sporządzania sprawozdania finansowego.

Zysk za 2022 rok wynosi 50 251,00 zł.

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

Zabawa dn. 20-05-2023 r.

Sporządziła :

Dorota Szpilska – główna księgowa

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

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2022

	STAN NA		STAN NA
	31.12.2022	31.12.2021	
<b>AKTYWA</b>			<b>PASYWA</b>
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	186 749,76	203 264,28	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy
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)	186 749,76	203 264,28	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
1. Środki trwałe (a-e)	186 749,76	203 264,28	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 672,63	1 672,63	VIII. Zysk (strata) netto
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 077,13	201 591,65	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
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. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielenie pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielenie 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			

cy

PODPIS ZAUFANY

DOROTA SZPILSKA  
13.04.2023 09:32:17 GMT+2  
Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym

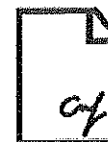
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		1 307 355,74	1 081 121,53	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		175 278,32	15 809,63
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia ekwiwalentne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		174 196,31	142 455,70	- 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)		174 196,31	142 455,70	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		170 370,72	142 455,70	c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy		170 370,72	142 455,70	d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		175 278,32	15 809,63
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdatowalnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne		3 825,59		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		1 125 330,56	932 860,85	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		1 125 330,56	932 860,85	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		175 278,32	15 809,63
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		19 115,47	15 809,63
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		19 115,47	
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				c) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		80 536,33	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 125 330,56	932 860,85	h) z tytułu wynagrodzeń		73 709,24	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 125 330,56	932 860,85	i) inne		1 917,28	
- 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		7 828,87	5 804,98	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe				- długoterminowe			
- krótkoterminowe				- krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM		1 494 105,50	1 284 385,81	PASywa RAZEM		1 494 105,50	1 284 385,81

Miejscowość Zabawa dnia 24-04-2023 Zatwierdził: WŁADYSŁAWA BEDNARSKA

Sporządził: DOROTA SZPIŁSKA

Nazwa przedsiębiorstwa  
**PUBLICZNY SAMODZIELNY OŚRODEK ZDROWIA W ZABAWIE**  
 UL. BŁOGOŚLAWIONEJ KAROLINY KÓZKÓWNY 83/1  
 33-133 WAŁ-RUDA

**Rachunek zysków i strat**  
 za OKRES 01.01.2022-31.12.2022  
 NIP: 873-285-32-26



**PODPIS ZAUFANY**  
**DOROTA SZPILSKA**  
 19062023093335 GMT-2  
 Dokument podpisany elektronicznie  
 podpisem zaufanym

wersja porównawcza

T r e ś ć	S T A N A	
	31.12.2021	31.12.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 769 539,57</b>	<b>1 662 267,77</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 769 539,57	1 662 267,77
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>	<b>1 517 514,70</b>	<b>1 640 363,25</b>
I. Amortyzacja	22 243,93	20 626,93
II. Zużycie materiałów i energii	80 511,33	153 914,26
III. Usługi obce	227 707,06	233 587,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	157,19	294,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 007 746,12	1 032 932,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 359,01	189 414,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 790,06	9 593,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>252 024,87</b>	<b>21 904,52</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15 449,33</b>	<b>28 319,92</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	15 449,33	28 319,92
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>267 474,20</b>	<b>50 224,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>27,06</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		<b>27,06</b>
- 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>	<b>267 474,20</b>	<b>50 251,50</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	<b>267 474,20</b>	<b>50 251,50</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>267 474,20</b>	<b>50 251,50</b>

Miejscowość ZABAWA

, dnia 24-04-2023

Zatwierdził:

Sporządził: DOROTA SZPILSKA

