

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 2023 składa się z :

- a) Bilansu na dzień 31.12.2023 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1 705 366,35 zł
- b) Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zamykający się dochodem netto : 216 472,10 zł

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

Wł.
lek. 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 31-12-20223 roku zgodnie z Ustawą o Rachunkowości za okres od 01-01-2023 r. do 31-12-2023 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 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
		wartość brutto	
A	Środki trwałe i WNIP	736 798,76	861 959,77
1	Grunty	1 672,63	1 672,63
2	Budynki	504 996,11	501 757,12
3	Wyposażenie biurowe	5 057,01	5 057,01
4	Aparatura medyczna	175 195,02	245 195,02
5	Wyposażenie	1 377,99	1 377,99
6	Środki transportu	48 500,00	106 900,00
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
8	Urządzenia i maszyny	0,00	0,00
B	Umorzenie środków trwałych i WNiP	511 290,55	506 845,75
1	Budynki	290 052,87	315 140,73
2	Wyposażenie biurowe	5 057,01	5 057,01
3	Aparatura medyczna	175 195,02	176 361,69
4	Wyposażenie	1 377,99	1 377,99
5	Środki transportu	39 607,66	8 908,33
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				

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU
ZAPASOWY	133 522,49	0,00	0,00	133 522,49
WYNIK FINANSOWY	1 124 184,57	216 472,10	0,00	1 340 656,67
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	1 318 827,18	216 472,10	0,00	1 535 299,28

Struktura własności funduszu własnego:

Gmina Radłów	-	Fundusz założycielski	-	61.120,12
		Fundusz zapasowy	-	133.522,49
		Zysk niepodzielony	-	1 124 184,57
		Zysk bieżący	-	216 472,10

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie na dzień 31-12-2023 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 2023 rok dotyczące zobowiązań wpłynęły do dnia sporządzania sprawozdania finansowego.

Zysk za 2023 rok wynosi 216 472,10 zł.

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

Zabawa dn. 21-03-2024 r.

Sporządziła :

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Zabawie
lek. med. Władysława Bednarska

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia w Zabawie
Zabawa, ul. Bł. Katarzyny Kózkówny 83/1
33-133 Wał-Ruda tel./fax 14-622-60-12
NIP: 873-285-32-25 REGON: 851982062
065/100197 000000006644-W-12

Dorota Szpilska – główna księgowa

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	a) wskaźnik zyskowności netto (%)	12,41%	5
	b) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	12,40%	5
	c) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	13,53%	5
RAZEM			15
2. Wskaźniki płynności	a) wskaźnik bieżącej płynności	7,81	10
	b) wskaźnik szybkiej płynności	7,94	10
RAZEM			20
3. Wskaźniki efektywności	a) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	37	3
	b) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	4	7
RAZEM			10
4. Wskaźniki zadłużenia	a) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	9,97%	10
	b) wskaźnik wypłacalności	0,11	10
RAZEM			20
ŁĄCZNA ILOŚĆ PUNKTÓW			65

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Zabawie
Zabawa, ul. Bl. Karoliny Kózkówny 83/1
33-133 Wai-Ruda tel./fax 14-622-60-12
NIP: 873-285-32-26 REGON: 851982062
065/100197 000000006044-W-12

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie
lek. med. Władysława Bednarska

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

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2023

AKTYWA	STAN NA		PASYWA	STAN NA	
	31.12.2022	31.12.2023		31.12.2022	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	186 749,76	355 114,02	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 318 827,18	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)	186 749,76	355 114,02	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	133 522,49	133 522,49
1. Środki trwałe (a-e)	186 749,76	355 114,02	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 073 933,57	1 124 184,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 672,63	1 672,63	VIII. Zysk (strata) netto	50 251,00	216 472,10
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 077,13	186 616,39	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny		68 833,33			
d) środki transportu		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. 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					

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia

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

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

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		1 307 355,74	1 350 252,33	175 278,32	170 067,07
I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)					
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
- długoterminowa					
- krótkoterminowa					
3. Pozostałe rezerwy					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)					
1. Wobec jednostek powiązanych					
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) inne					
III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)					
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
e) zaliczki otrzymane na dostawy					
f) zobowiązania wekslowe					
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń					
h) z tytułu wynagrodzeń					
i) inne					
3. Fundusze specjalne					
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Ujemna wartość firmy					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
PASYWA RAZEM					
AKTYWA RAZEM		1 494 105,50	1 705 366,35	1 494 105,50	1 705 366,35
Miejscowość Zabawa					
Sporządził: DOROTA SZPILSKA					
Zatwierdził: WŁADYSŁAWA BEDNARSKA					
dnia 20-03-2024					

Zatwierdził: **WŁADYSŁAWA BEDNARSKA**

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie

Leż. med. **Władysława Bednarska**

Nazwa przedsiębiorstwa
PUBLICZNY SAMODZIELNY OŚRODEK ZDROWIA WZABAWIE
UL. BŁOGOSŁAWIONEJ KAROLINY KÓZKÓWNY 83/1
33-133 WAŁ-RUDA

Rachunek zysków i strat
za OKRES 01.01.2023-31.12.2023
NIP: 873-285-32-26

wersja porównawcza

T r e ś ć	S T A N N A	
	31.12.2023	31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 708 760,33	1 662 267,77
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 708 760,33	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. Koszty działalności operacyjnej	1 520 673,18	1 640 363,25
I. Amortyzacja	22 618,93	20 626,93
II. Zużycie materiałów i energii	90 493,68	153 914,26
III. Usługi obce	193 953,24	233 587,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	333,00	294,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 013 319,49	1 032 932,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183 967,35	189 414,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 987,49	9 593,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	188 087,15	21 904,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 308,12	28 319,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	36 308,12	28 319,92
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	50 224,44
G. Przychody finansowe		27,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		27,06
- 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	50 251,50
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	216 472,10	50 251,50
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	216 472,10	50 251,50

Miejscowość ZABAWA

, dnia 20-03-2024

Zatwierdził:

Sporządził: DOROTA SZPILSKA

KIEROWNIK
Publicznego Samodzielnego Ośrodka
Zdrowia w Zabawie
lek. med. Władysława Bednarska