

Projekt

z dnia 5 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY CEKCYN**

z dnia 17 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i poz. 721) oraz art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295, z 2024 r. poz. 619) i § 22 ust. 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie przyjętego uchwałą Nr XVII/181/12 z dnia 28 listopada 2012 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2018 r. poz. 5694)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2023 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cekcyn.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Cekcyn

z dnia 17 czerwca 2024 r.

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA	1 255 885,25	1 705 969,59
A. Aktywa trwałe	54 027,18	129 387,02
I. Wartości niematerialne i prawne	1 179,80	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 179,80	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 847,38	128 472,72
1. Środki trwałe	52 847,38	128 472,72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 011,82	33 892,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 598,05	94 117,73
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	3 237,51	462,49
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	914,30
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	914,30
B. Aktywa obrotowe	1 201 858,07	1 576 582,57
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	308 649,31	406 954,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	308 649,31	406 954,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	308 649,31	406 954,72
- do 12 miesięcy	308 649,31	406 954,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	890 566,76	1 168 003,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	890 566,76	1 168 003,55
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	890 566,76	1 168 003,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	890 566,76	1 168 003,55
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 642,00	1 624,30
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 255 885,25	1 705 969,59
PASYWA	1 255 885,25	1 705 969,59
A. Kapitał (fundusz) własny	1 200 111,69	1 520 505,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 496,37	9 496,37
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	827 796,87	1 190 615,32
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	362 818,45	320 393,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 773,56	185 464,11
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 572,68	98 842,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 572,68	98 842,70
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 397,49	69 278,70
- do 12 miesięcy	26 397,49	69 278,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 510,00	28 854,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	3 665,19	710,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 200,88	86 621,41
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 200,88	86 621,41
- długoterminowe	3 352,90	58 259,56
- krótkoterminowe	847,98	28 361,85
Pasywa razem	1 255 885,25	1 705 969,59

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

Cekcyn 29.03.2024 r.

Sporządził: Justyna Wałdoch

Zatwierdził: Agnieszka Derdowska

Główny Księgowy
Wałdoch
mgr Justyna Wałdoch

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cękynie
Derdowska
lekarz Agnieszka Derdowska

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 204 199,10	3 640 255,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 204 199,10	3 640 255,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 865 580,57	3 419 772,75
I. Amortyzacja	77 333,04	114 408,67
II. Zużycie materiałów i energii	99 695,71	192 385,35
III. Usługi obce	651 750,11	755 883,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 505,50	3 347,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 678 837,12	1 946 896,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	320 354,59	386 086,63
- emerytalne	146 171,44	166 405,19
VII. Podróże służbowe	10 950,50	16 445,84
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 154,00	4 319,00
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	338 618,53	220 483,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 202,01	80 669,44
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 028,39	79 298,15
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 173,62	1 371,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,09	2,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2,09	2,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	362 818,45	301 150,03
G. Przychody finansowe	0,00	19 243,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	19 243,76
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	362 818,45	320 393,79
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	362 818,45	320 393,79

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 601-13-26-271 REGON: 092352092**

Cekyn 29.03.2024 r.

Sporządził: Justyna Wałdoch

Zatwierdził: Agnieszka Derdowska

Główny Księgowy
Wałdoch
mgr Justyna Wałdoch

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekynie
Derdowska
lekarz Agnieszka Derdowska

Informacja dodatkowa do bilansu
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
za okres 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351z późniejszymi zmianami), informacja dodatkowa zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy. Sprawozdanie finansowe zakładu nie podlega badaniu i ogłaszaniu - jednostka nie spełnia warunków zawartych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy.

I.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej;

89-511 Cekcyn, ul. Dworcowa 6

NIP 561-13-26-271; REGON 092352032

2. Cel działania – udzielanie świadczeń zdrowotnych.

3. Rodzaje działalności - PKD 8621Z:

- podstawowa opieka zdrowotna
- rehabilitacja
- stomatologia

4. Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej – Sąd Rejonowy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Bydgoszczy - data rejestracji 27.02.2001 Nr 0000002049.

5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego też, sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

II.

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego:

1. Aktualizacji stanu aktywów i pasywów dokonano zgodnie z art. 26-28 ustawy o rachunkowości:

- a) Inwentaryzacja w oparciu o spis z natury – objęto gotówkę w kasie na dzień 31.12.2023 r.
- b) Inwentaryzacja środków trwałych i wyposażenia znajdujących się w pomieszczeniach zamkniętych i zabezpieczonych – spis z natury przeprowadzony został na dzień 31.12.2023 r.
- c) Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia i potwierdzenia salda na dzień bilansowy – dokonana została w odniesieniu do środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności wynikających z rozrachunków z kontrahentami z tytułu dostaw i usług.
- d) Inwentaryzacja poprzez konfrontację danych księgowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikację stanu księgowego aktywów i pasywów dokonana została w odniesieniu do rozrachunków z tytułów publicznoprawnych, rozliczeń międzyokresowych i funduszy.

2. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, przy zastosowaniu okresów i stawek określonych ustawowo.

3. W jednostce nie były dokonywane zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:

1. Rzeczowe aktywa trwale - środki trwale, środki trwale w budowie i wartości niematerialne i prawne – zmiany wartości.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na:		Stan na koniec roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	Środki trwale				
	a) wartość początkowa	593 804,26	184 411,45		778 215,71
	b) dotychczasowe umorzenie	540 956,88	108 786,11		649 742,99
	c) wartość netto	52 847,38	75 625,34		128 472,72
	Środki trwale w budowie	0,00			0,00
2	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	14 280,11	4 442,76	0,00	18 722,87
	b) dotychczasowe umorzenie	13 100,31	5 622,56	0,00	18 722,87
	c) wartość netto	1 179,80	-1 179,80		0,00
3	Należności długoterminowe	0,00			0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00			0,00

2. Struktura funduszu założycielskiego i funduszu zakładu

Fundusz	Stan na początek roku	Zmiany na		Stan funduszy na koniec roku
		zwiększenie	zmniejszenie	
Założycielski	9 496,37			9 496,37
Zakładu	827 796,87	362 818,45		1 190 615,32

Fundusz zakładu zwiększono o zysk netto roku 2022 – w kwocie 362 818,45 zł – zgodnie z uchwałą Nr XLIV/463/23 Rady Gminy Cekcyn z dnia 16 czerwca 2023 r. zatwierdzającą sprawozdanie finansowe za rok 2022.

3. Propozycje rozliczenia wyniku finansowego:

Jednostka wykazuje na dzień 31.12.2023 r. zysk bilansowy brutto w wysokości 320 393,79 zł. Zysk bilansowy brutto pomniejszony o podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 0 zł stanowi zysk bilansowy netto.

Zysk bilansowy netto w kwocie 320 393,79 zł przeznaczony będzie w całości na cele statutowe – zwiększenie funduszu zakładowego po zatwierdzeniu sprawozdania przez Radę Gminy Cekcyn.

4. Podatek dochodowy – rozbieżności rachunkowo-podatkowe

Różnica między zyskiem podatkowym brutto a bilansowym brutto w kwocie **76 098,15 zł** wynika z wystąpienia kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem dla celów rachunkowych a dochodem dla celów podatkowych) w postaci:

1. Kosztów amortyzacji środków trwałych i WNiP sfinansowanych z otrzymanych dotacji z Urzędu Gminy Cekcyn (rozliczenia w czasie), NFZ oraz MZ (podst. prawna art. 16 ust. 1 pkt 48) w kwocie łącznej **76 098,15 zł**.

W zakresie przychodów niepodlegających opodatkowaniu stanowiących kwotę **79 298,15 zł** wyróżnia się:

1. Dotację do szczepień przeciwko pneumokokom z Urzędu Marszałkowskiego na kwotę **1 600,00 zł**
2. Dotację do szczepień przeciwko pneumokokom z Urzędu Gminy Cekcyn na kwotę **1 600,00 zł**
3. Wartość dotacji do zakupu środków trwałych i WNiP otrzymanych z Urzędu Gminy, NFZ oraz MZ (rozliczanych w czasie stosownie do naliczanej amortyzacji) na kwotę **76 098,15 zł**.

Podatek dochodowy 9% za 2023 rok wynosi **0 zł**.

5. Jednostka nie tworzyła rezerw.

6. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartości należności.
Należności krótkoterminowe niewymagające tworzenia rezerw – 406 954,72 zł.
Rozliczenia międzyokresowe czynne – 1 624,30 zł.
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

7. Struktura zobowiązań krótkoterminowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań	
		Początek roku	Koniec roku
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 397,49	69 278,70
2	Z tytułu podatków i ubezpieczeń	21 510,00	28 854,00
3	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania	3 665,19	710,00
	Razem	51 572,68	98 842,70

8. Rozliczenia międzyokresowe bierne krótkoterminowe: 28 361,85 zł
9. Rozliczenia międzyokresowe bierne długoterminowe: 58 259,56 zł
10. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ani zobowiązań warunkowych.

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów netto:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		2022	2023
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 204 199,10	3 640 255,82
2	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
3	Przychody operacyjne	24 202,01	80 669,44
4	Przychody finansowe	0,00	19 243,76
	Razem przychody	3 228 401,11	3 740 169,02

2. Odpisy aktualizacyjne środków trwałych nie wystąpiły.

3. Koszty w układzie rodzajowym:

Rodzaj	2022	2023
Amortyzacja	77 333,04	114 408,67
Zużycie materiałów i energii	99 695,71	192 385,35
Usługi obce	651 750,11	755 883,34
Podatki i opłaty	2 505,50	3 347,50
Wynagrodzenia	1 678 837,12	1 946 896,42
Ubezpieczenia i inne świadczenia	320 354,59	386 086,63
Pozostałe koszty rodzajowe w tym podróże służbowe	35 104,50	20 764,84
Razem koszty wg rodzaju	2 865 580,57	3 419 772,75

4. Pozostałe koszty działalności operacyjnej:

Rodzaj	2022	2023
Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty operacyjne	2,09	2,48
Razem koszty	2,09	2,48

5. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

6. Zatrudnienie w roku obrotowym w grupach zawodowych – umowy o pracę:

Lp.	Grupy zawodowe	Pracujący w osobach stan na 31.12.2023	Przeciętna liczba zatrudnionych w ciągu roku
1	2	3	4
1.	Personel medyczny ogółem	12	12
	w tym:		
	Lekarze	2	2
	Pielęgniarki i położne	5	5
	Fizjoterapeuci	3	3
	Personel pomocniczy	2	2
2.	Pracownicy gospodarczy	2	2
3.	Administracja	1	1
	RAZEM	15	15

W kolumnie 4 tabeli wykazano wszystkich zatrudnionych na umowę o pracę, również w formie umowy na zastępstwo i przebywających na urlopie macierzyńskim/ rodzicielskim. Liczba osób faktycznie pracujących, została wykazana w kolumnie 3 tabeli.

Zatrudnienie kontraktowe (umowy cywilno-prawne) – stan na 31.12.2023:

Lekarze – 3

Lekarze – dentyści - 1

Fizjoterapeuci – 0

Personel pomocniczy - 2

7. Pomimo wystąpienia stanu pandemii, a następnie stanu zagrożenia epidemicznego, w roku obrotowym 2023 nie zawarto dodatkowych umów z tytułów chorób zakaźnych i stanów nadzwyczajnych.
8. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, jednostka nie otrzymała informacji mających wpływ na sprawozdanie finansowe po jego zatwierdzeniu.
9. W roku obrotowym nie dokonywano zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Cekcyn, dnia 29.03.2024 r.

Sporządziła: Justyna Wałdoch

Zatwierdziła: Agnieszka Derdowska

Główny Księgowy
Justyna Wałdoch
mgr Justyna Wałdoch

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cekcynie
Agnieszka Derdowska
lekarz Agnieszka Derdowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN, ul. Dworcowa 6
REGON 092352032; NIP 561-13-26-271; KRS 0000002049
tel. 518 633 635, tel: 518 721 204
e-mail: spozrepcja@cekcyn.pl e-mail księgowość: spoz@cekcyn.pl

DECYZJA NR 1/03/2024

Kierownika Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
z dnia 29 marca 2024 roku

Zgodnie z artykułem 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2023.991 tj. z dnia 2023.05.24 tekst jednolity), wypracowany zysk za rok 2023 w kwocie netto 320 393,79 zł przeznaczam w całości na cele statutowe zakładu – zwiększenie funduszu zakładu.

Uzasadnienie:

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej to Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej decyduje o podziale zysku. W roku 2023 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cerkynie wypracował zysk netto w wysokości 320 393,79 zł, który zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 może być przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

W związku z powyższym podjęcie decyzji jest uzasadnione i konieczne.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Cerkynie

lekarz Agnieszka Derdowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
89-511 CEKCYN
ul. Dworcowa 6
tel. 518 633 635, 52 5161141
NIP: 561-13-26-271 REGON: 092352032

UZASADNIENIE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Cekcynie zgodnie z przedłożonym Radzie Gminy Cekcyn do zatwierdzenia sprawozdaniem finansowym wypracował zysk netto w wysokości 320.393,79 zł, który postanowiono przeznaczyć na cele statutowe - zwiększenie funduszu zakładu.

W związku z powyższym należało podjąć niniejszą uchwałę.