

**UCHWAŁA XXXVII/ 240 /22**  
**RADY GMINY W GNIEWOSZOWIE**

z dnia 15 czerwca 2022r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2021r.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.), art.121 ust. 1, ust. 2 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz.U. z 2022r. poz. 633 ze zm.), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) Rada Gminy Gniewoszków uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2021r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy w Gniewoszowie  
*Maciej Baran*  
**Maciej Baran**



## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31-12-2021 .....

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>	36 990,51	4 373,39	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	439 370,53	377 084,92
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	62 339,10	62 339,10
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			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	36 990,51	4 373,39	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	36 990,51	4 373,39		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	314 745,82	279 364,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 423,26	81,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	62 285,61	35 380,83
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	19 567,25	4 292,39	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	52 375,82	38 496,74
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	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						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>46 295,88</b>	<b>38 415,74</b>
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 295,88	38 415,74
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>454 755,84</b>	<b>411 208,27</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 777,40	6 996,27
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	6 777,40	6 996,27
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>110 579,38</b>	<b>95 333,99</b>	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 518,48	31 419,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 079,94</b>	<b>81,00</b>
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 079,94	81,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	6 079,94	81,00
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	110 579,38	95 333,99				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 579,38	95 333,99				
	- do 12 miesięcy	110 579,38	95 333,99				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>344 176,46</b>	<b>315 874,28</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 176,46	315 874,28			
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	344 176,46	315 874,28			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 176,46	315 874,28			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	<b>491 746,35</b>	<b>415 581,66</b>			
				<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>491 746,35</b>	<b>415 581,66</b>

GNIENOSZÓL, 4.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jerzy Niziołek

KIEROWNIK  
SPZOZ w Gniewoszu  
lek. med. Dariusz Bobola

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Gniewoszu

Maciej Baran



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 2021 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

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>	1 168 966,18	1 052 724,75
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 168 966,18	1 052 724,75
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</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 107 481,05	1 018 776,58
I	Amortyzacja	5 086,25	1 907,73
II	Zużycie materiałów i energii	37 645,19	36 235,30
III	Usługi obce	75 541,17	54 840,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 323,00	1 306,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	832 099,43	765 028,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	139 962,31	142 563,95
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 823,70	16 894,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	61 485,13	33 948,17
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	782,29	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	782,29	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	62 267,42	33 948,17
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	18,19	1 432,66
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:	18,19	1 432,66
	– 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>	62 285,61	35 380,83
<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>	62 285,61	35 380,83

GNIEWOSZÓW, 4.03.2022

PRZEWODNICĄ  
Rady Gminy w Gniewoszu  
Maciej Baran

Jerzy Niziołek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

KIEROWNIK  
SPZOZ w Gniewoszu  
lek. med. Dariusz Bobola



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
ul. Sarnowska 14 26-920 Gniewoszków  
tel./fax 48 621 50 16  
NIP 8121713654, Reg. 671960996-00024  
Kod V41 Kod VII-001, Kod VIII-0010, Nr księgi rej. 00000007233  
NFZ-07-00-01966-15/01/03

**CZĘŚĆ OPISOWA  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
ZA ROK 2021  
W SAMODZIELNYM PUBLICZNYM  
ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W GNIEWOSZOWIE**

Zaplanowane przychody SP 707 zostały zrealizowane w kwocie 1 169 766 66 zł

3. Usługi obce – wykonanie 75 541,17 zł - 99,01% planu, w tym:
- usługi RTG – wykonanie 8 579,00,00 zł – 98,61% planu,
  - usługi USG – wykonanie 8 150,00 zł – 98,19% planu,
  - usługi laboratoryjne – wykonanie 36 030,30 zł – 99,81% planu,
  - usługi telekomunikacyjne – wykonanie 2 396,63 zł – 99,86% planu,
  - usługi bankowe – wykonanie 813,00 zł – 90,33% planu,
  - usługi pocztowe – wykonanie 442,10 zł – 88,42% planu,
  - usługi informatyczne – wykonanie 10 825,40 zł – 98,41% planu,
  - utylizacja odpadów – wykonanie 2 514,50 zł – 96,71% planu,
  - pozostałe usługi obce (ochrona danych osobowych, usługi kominiarskie, obsługa prawna, BDO, konserwacja pieca gazowego – wykonanie 5 790,24 zł – 99,83%.
4. Na podatki i opłaty – podatek od nieruchomości wydatkowano kwotę 1 323,00 zł , co stanowi 94,50% planu.
5. Na wynagrodzenia wydatkowano kwotę 832 099,43 zł, co stanowi 99,89% planu, z tego:
- wynagrodzenia osobowe – wykonanie 776 512,73 zł – 99,94% planu,
  - wynagrodzenia bezosobowe – wykonanie 55 586,70 zł - 99,26% planu.
6. Na świadczenia dla pracowników wydatkowano kwotę 139 962,31 zł, co stanowi 99,76% planu, w tym:
- ubezpieczenia społeczne – wykonanie 127 554,64 zł – 99,96% planu,
  - świadczenia urlopowe – wykonanie 10 076,69 zł – 99,77%,
  - szkolenia pracowników – brak wydatków,
  - badania okresowe – 391,00 zł – 97,75% planu,
  - świadczenia BHP – wykonanie 1 939,98 zł – 97,00% planu,
7. Koszt amortyzacji 5 086,25 zł – 99,73% planu.
8. Pozostałe koszty wykonano w kwocie 15 823,70 zł, co stanowi 98,90% planu, z tego:
- podróże służbowe i ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych – wykonanie 9 869,70 zł – 98,70% planu,
  - ubezpieczenia majątkowe (OC działalności ZOZ) – wykonanie 2 186,00 zł – 99,36% planu,
  - składki członkowskie na rzecz Mazowieckiego Porozumienia Pracodawców Ochrony Zdrowia – wykonanie 3 768,00 zł - 99,16% planu.
9. Koszty finansowe i operacyjne nie wystąpiły.

Wynik finansowy za rok 2021 roku wyniósł + 62 285,61 zł (zysk).

Należności na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowią kwotę 110 579,38 zł, i są to należności niewymagalne uregulowane w styczniu 2022 r. przez Narodowy Fundusz Zdrowia i Prywatne Gabinety Lekarskie.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2021 r. stanowią kwotę 46 295,88 zł, z tego:

- |  |   |              |
|--|---|--------------|
| - zobowiązania z tytułu dostaw i usług | - | 6 777,40 zł  |
| - zobowiązania wobec ZUS i US          | - | 39 518,48 zł |

Są to zobowiązania niewymagalne i zostały opłacone w m-cu styczniu 2022 r.

Stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2021 r. - 344 176,46 z

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe z tytułu otrzymanego z NFZ dofinansowania zakupu komputerów stanowią kwotę 6 079,94 zł.

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2021 r.

Umowy o pracę:

- |                   |   |           |
|-------------------|---|-----------|
| - Lekarz rodzinny | - | 2 etaty   |
| - Pielęgniarki    | - | 3 etaty   |
| - Położna         | - | 1/2 etatu |
| - Księgowy        | - | 1/4 etatu |
| - Sprzątaczką     | - | 1/2 etatu |

Umowy zlecenia:

- Lekarz pediatra

Sporządził: Jerzy Niziołek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jerzy Niziołek

KIEROWNIK  
SPZOZ w Gniewoszowie

lek. med. Dariusz Boboła

Gniewoszków, dnia 4 marca 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy w Gniewoszowie  
Maciej Baran



**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SP ZOZ GNIEWOSZÓW  
 ZA ROK 2021**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie zł	Wykonanie %
I	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	1 112 020,00	1 169 766,66	105,19
1	<b>SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZNYCH</b>	1 095 000,00	1 150 889,85	105,10
	- Narodowy Fundusz Zdrowia	1 070 000,00	1 123 319,85	104,98
	- pozostała sprzedaż (pacjenci)	25 000,00	27 570,00	110,28
2	<b>POZOSTAŁA SPRZEDAŻ</b>	17 000,00	18 076,33	106,33
3	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	20,00	18,19	90,95
4	<b>PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	0,00	782,29	0,00
II	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	1 110 400,00	1 107 481,05	99,74
1	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	31 100,00	30 523,00	98,14
	- leki	2 300,00	2 275,56	98,94
	- sprzęt jednorazowego użytku	1 700,00	1 667,87	98,11
	- wyposażenie	3 400,00	3 396,39	99,89
	- środki czystości	3 600,00	3 527,61	97,99
	- materiały biurowe i druki	3 600,00	3 513,31	97,59
	- wydawnictwa	200,00	0,00	0,00
	- materiały do remontów i konserwacji	300,00	275,85	91,95
	- paliwa stałe	14 600,00	14 503,78	99,34
	- woda	300,00	272,34	90,78
	- pozostałe materiały	1 100,00	1 090,29	99,12
2	<b>ENERGIA</b>	7 200,00	7 122,19	98,92
3	<b>USŁUGI OBCE</b>	76 300,00	75 541,17	99,01
	- usługi RTG	8 700,00	8 579,00	98,61
	- usługi USG	8 300,00	8 150,00	98,19
	- usługi laboratoryjne	36 100,00	36 030,30	99,81
	- usługi telekomunikacyjne	2 400,00	2 396,63	99,86
	- usługi bankowe	900,00	813,00	90,33
	- usługi pocztowe	500,00	442,10	88,42
	- usługi informatyczne	11 000,00	10 825,40	98,41
	- utylizacja odpadów	2 600,00	2 514,50	96,71
	- pozostałe usługi obce	5 800,00	5 790,24	99,83
4	<b>PODATKI I OPŁATY</b>	1 400,00	1 323,00	94,50
5	<b>WYNAGRODZENIA</b>	833 000,00	832 099,43	99,89
	- wynagrodzenia osobowe	777 000,00	776 512,73	99,94
	- wynagrodzenia bezosobowe	56 000,00	55 586,70	99,26
6	<b>ŚWIADCZENIA DLA PRACOWNIKÓW</b>	140 300,00	139 962,31	99,76
	- ubezpieczenia społeczne	127 600,00	127 554,64	99,96
	- świadczenia urlopowe	10 100,00	10 076,69	99,77
	- szkolenia	200,00	0,00	0,00
	- badania okresowe	400,00	391,00	97,75
	- świadczenia BHP	2 000,00	1 939,98	97,00
7	<b>AMORTYZACJA</b>	5 100,00	5 086,25	99,73
8	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	16 000,00	15 823,70	98,90
	- podróże służbowe i ryczałty samoch.	10 000,00	9 869,70	98,70
	- ubezpieczenia majątkowe	2 200,00	2 186,00	99,36
	- składki MPPOZ	3 800,00	3 768,00	99,16
9	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	0,00	0,00	0,00
10	<b>KOSZTY OPERACYJNE</b>	0,00	0,00	0,00
III	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	1 620,00	62 285,61	

PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Gminy Gniewoszków  
 Maciej Baran

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jerzy Niziołek

KIEROWNIK  
 SPZOZ w Gniewoszkowie

lek. med. Dariusz Bobola

1  
2  
3

