

UCHWAŁA NR

RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNIE

z dnia


w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Przychodni Zdrowia w Tuszynie za 2021 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz.559, poz. 583, poz.1005,poz.1079) w związku z art. 3 ust.1 pkt 7, art. 52 ust.1 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, poz.2105, poz. 2106) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowej Przychodni Zdrowia w Tuszynie za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tuszyna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
1.06.2022r.
(data)
(podpis) 

Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Tuszynie

Dane sprawozdania finansowego

Za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021

95-080 TUSZYN ŻEROMSKIEGO 24/26

Sprawozdanie finansowe

Aktywa

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
Aktywa_A	Aktywa trwale	1 456 728,38	1 376 919,15	0,00
Aktywa_A_I	I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_I_1	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_I_2	2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_I_3	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_I_4	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_II	II Rzeczowe aktywa trwale	1 456 728,38	1 376 919,15	0,00
Aktywa_A_II_1	1. Środki trwałe	1 456 728,38	1 376 919,15	0,00
Aktywa_A_II_1_A	a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	72 722,80	72 722,80	0,00
Aktywa_A_II_1_B	b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	904 541,89	972 748,81	0,00
Aktywa_A_II_1_C	c. urządzenia techniczne i maszyny	45 476,28	64 996,94	0,00
Aktywa_A_II_1_D	d. środki transportu	58 639,83	77 579,91	0,00
Aktywa_A_II_1_E	e. inne środki trwałe	375 347,58	188 870,69	0,00
Aktywa_A_II_2	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_II_3	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_III	III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_III_1	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_III_2	2. Od poz. jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_III_3	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV	IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_1	1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_2	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_A	a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_A_1	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_A_2	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_A_3	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_A_4	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_B	b. w poz. jedn. w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
Aktywa_A_IV_3_B_1	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_B_2	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_B_3	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_B_4	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_C	c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_C_1	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_C_2	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_C_3	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_3_C_4	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_IV_4	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_V	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_V_1	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Aktywa_A_V_2	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B	Aktywa obrotowe	2 443 143,43	1 935 536,00	0,00
Aktywa_B_I	I Zapasy	15 304,25	20 568,51	0,00
Aktywa_B_I_1	1. Materiały	15 304,25	20 568,51	0,00
Aktywa_B_I_2	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_I_3	3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_I_4	4. Towary	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_I_5	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II	II Należności krótkoterminowe	695 274,42	396 662,68	0,00
Aktywa_B_II_1	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_1_A	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_1_A_1	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_1_A_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_1_B	b. inne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_2	2. Należności od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_2_A	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_2_A_1	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_2_A_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_2_B	b. inne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_3	3. Należności od pozostałych jednostek	695 274,42	396 662,68	0,00
Aktywa_B_II_3_A	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	691 294,49	390 151,68	0,00
Aktywa_B_II_3_A_1	– do 12 miesięcy	691 294,49	390 151,68	0,00
Aktywa_B_II_3_A_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
Aktywa_B_II_3_B	b. z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdr. oraz inny tyt. publ.	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_II_3_C	c. inne	3 979,93	6 511,00	0,00
Aktywa_B_II_3_D	d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III	III Inwestycje krótkoterminowe	1 722 801,29	1 511 074,47	0,00
Aktywa_B_III_1	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 722 801,29	1 511 074,47	0,00
Aktywa_B_III_1_A	a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_A_1	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_A_2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_A_3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_A_4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_B	b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_B_1	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_B_2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_B_3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_B_4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_C	c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 722 801,29	1 511 074,47	0,00
Aktywa_B_III_1_C_1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 722 801,29	1 511 074,47	0,00
Aktywa_B_III_1_C_2	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_1_C_3	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_III_2	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa_B_IV	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 763,47	7 230,34	0,00
Aktywa_C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Aktywa_D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Aktywa	AKTYWA RAZEM	3 899 871,81	3 312 455,15	0,00

Ostatnia strona 3

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Tereza Kaczmarek

DYREKTOR
Samorządowej Przychodni Zdrowia
w Juszyńcu
Zaneta Kaczmarek

Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Tuszynie

Dane sprawozdania finansowego
Za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021
Sprawozdanie finansowe

95-080 TUSZYN ŻEROMSKIEGO 24/26

Pasywa

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
Pasywa_A	Kapitał (fundusz) własny	2 465 299,59	2 367 517,69	0,00
Pasywa_A_I	I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 803 794,69	2 513 361,14	0,00
Pasywa_A_II	II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_II_1	– nadwyżka wart. sprzed. (wart. emisyjnej) nad wart. nomin. udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_III	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_III_1	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_IV	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_IV_1	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_IV_2	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa_A_V	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-436 277,00	-436 277,00	0,00
Pasywa_A_VI	VI Zysk (strata) netto	97 781,90	290 433,55	0,00
Pasywa_A_VII	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 434 572,22	944 937,46	0,00
Pasywa_B_I	I Rezerwy na zobowiązania	1 066 106,00	748 405,00	0,00
Pasywa_B_I_1	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_I_2	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 066 106,00	748 405,00	0,00
Pasywa_B_I_2_1	– długoterminowa	896 882,00	656 762,00	0,00
Pasywa_B_I_2_2	– krótkoterminowa	169 224,00	91 643,00	0,00
Pasywa_B_I_3	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_I_3_1	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_I_3_2	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_1	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_2	2. Wobec poz. jedn, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_3	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_3_A	a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_3_B	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_3_C	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_II_3_D	d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
Pasywa_B_III_3_E	e. inne	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III	III Zobowiązania krótkoterminowe	284 251,18	108 116,34	0,00
Pasywa_B_III_1	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_1_A	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_1_A_1	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_1_A_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_1_B	b. inne	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_2	2. Zobow. wobec poz. jedn, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_2_A	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_2_A_1	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_2_A_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_2_B	b. inne	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	275 189,45	88 047,14	0,00
Pasywa_B_III_3_A	a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_B	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_C	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_D	d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	275 189,45	84 875,33	0,00
Pasywa_B_III_3_D_1	– do 12 miesięcy	275 189,45	84 875,33	0,00
Pasywa_B_III_3_D_2	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_E	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_F	f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_G	g. z tyt. podatków, ceł, ubezp. społ. i zdr. oraz innych tytuł. publ.	0,00	4 171,81	0,00
Pasywa_B_III_3_H	h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_3_I	i. inne	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_III_4	4. Fundusze specjalne	9 061,73	19 069,20	0,00
Pasywa_B_IV	IV Rozliczenia międzyokresowe	84 215,04	88 416,12	0,00
Pasywa_B_IV_1	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Pasywa_B_IV_2	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 215,04	88 416,12	0,00
Pasywa_B_IV_2_1	– długoterminowe	80 013,96	84 215,04	0,00
Pasywa_B_IV_2_2	– krótkoterminowe	4 201,08	4 201,08	0,00
Pasywa	PASYWA RAZEM	3 899 871,81	3 312 455,15	0,00

Ostatnia strona 2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Kaczmarska

DYREKTOR
Samorządowej Przychodni Zdrowia
w Tuszynie
Żaneta Kaczmarska

Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Tuszynie

95-080 TUSZYN ŻEROMSKIEGO 24/26

Dane sprawozdania finansowego

Za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021

Sprawozdanie finansowe

Rach. zysków i strat - porównawczy

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 685 849,93	4 481 716,09	0,00
A_J	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A_I	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 001 017,80	4 682 608,25	0,00
A_II	II Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	-315 167,87	-200 892,16	0,00
A_III	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
A_IV	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 594 210,31	4 205 076,55	0,00
B_I	I Amortyzacja	193 532,54	215 657,71	0,00
B_II	II Zużycie materiałów i energii	292 054,76	268 233,31	0,00
B_III	III Usługi obce	1 423 137,33	954 131,42	0,00
B_IV	IV Podatki i opłaty, w tym:	20 967,94	21 207,19	0,00
B_IV_1	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
B_V	V Wynagrodzenia	3 052 746,40	2 289 669,69	0,00
B_VI	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	594 930,51	441 260,91	0,00
B_VI_1	– emerytalne	0,00	0,00	0,00
B_VII	VII Pozostałe koszty rodzajowe	16 840,83	14 916,32	0,00
B_VIII	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	91 639,62	276 639,54	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 906,54	14 433,34	0,00
D_I	I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
D_II	II Dotacje	0,00	0,00	0,00
D_III	III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
D_IV	IV Inne przychody operacyjne	8 906,54	14 433,34	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 811,15	2 951,82	0,00
E_I	I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
E_II	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
E_III	III Inne koszty operacyjne	2 811,15	2 951,82	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	97 735,01	288 121,06	0,00
G	Przychody finansowe	203,05	2 576,49	0,00
G_I	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00

Kod	Nazwa	Bieżący rok	Ubiegły rok	Ub. porównawczo
G_I_A	a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
G_I_A_1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G_I_B	b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
G_I_B_1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G_II	II Odsetki, w tym:	203,05	2 576,49	0,00
G_II_J	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
G_III	III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
G_III_J	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
G_IV	IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
G_V	V Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	71,16	0,00	0,00
H_I	I Odsetki, w tym:	71,16	0,00	0,00
H_I_J	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
H_II	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
H_II_J	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
H_III	III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
H_IV	IV Inne	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	97 866,90	290 697,55	0,00
J	J Podatek dochodowy	85,00	264,00	0,00
K	K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	97 781,90	290 433,55	0,00

Ostatnia strona 2

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Kaczmarek
Teresa Kaczmarek

DYREKTOR
Samorządowej Przyrodni Zdrowia
w Koszalinie
Żaneta Karczewska
Żaneta Karczewska

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania finansowego Samorządowej Przychodni Zdrowia w Tuszynie za rok 2021

1. Uchwałą Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 13 listopada 1998 r. Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Ośrodek Zdrowia w Tuszynie działający, jako zakład budżetowy został przekształcony w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tuszynie pod nazwą „Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Tuszynie”.
Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Tuszynie uzyskała osobowość prawną z chwilą wpisu do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejestrowy w dniu 31.12.1998 r.
2. W skład majątku SPZOZ wchodzi: działka, budynki, urządzenia techniczne, wyposażenie w sprzęt medyczny, komputerowy i środki transportu. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową), stawki amortyzacyjne środków trwałych ustalone są na poziomie stawek określonych przepisami podatkowymi.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł, a także zestawy komputerowe bez względu na wartość początkową amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 1500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1.500 zł są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową.

3. Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

	Wartość brutto na 01.01.2021	zwiększenia zmniejszenia	wartość brutto na 31.12.2021	umorzenia	wartość netto na 31.12.2021
I. Akt Notarialny 2601/2015					
Grupa 0 Grunty	72 722,80	0,00	72 722,80	0,00	72 722,80
Grupa I Budynki	1 685 272,76	0,00	1 685 272,76	913 303,66	771 969,10
Grupa II Obiekty inż.ład	378 991,26	0,00	378 991,26	370 490,35	8 500,91
Razem	2 136 986,82	0,00	2 136 986,82	1 283 794,01	853 192,81
Grupa 0 Grunty przekazanie Akt Notarialny nr 1494/2017 z dn. 19.04.2017r.					
II. Pozostałe mienie SPZ					
Grupa I Budynki	184 130,16	0,00	184 130,16	62 208,56	121 921,60
Grupa II Obiekty inż. Łąd	27 937,46	0,00	27 937,46	25 787,18	2 150,28
Grupa III Kotły	32 022,85	0,00	32 022,85	20 361,20	11 661,65
Grupa IV masz i urządz	190 582,69	11 191,77	201 774,46	171 298,41	30 476,05
Grupa VI urz techn	201 091,00	0,00	201 091,00	197 752,42	3 338,58
Grupa VII śr transport	130 600,00	0,00	130 600,00	71 960,17	58 639,83
Grupa VIII wyposażen	1 580 035,13	262 150,00	1 842 185,13	1 466 837,55	375 347,58
Wartości niem i prawne	14 200,00	0,00	14 200,00	14 200,00	0,00
Razem	2 360 599,29	273 341,77	2 633 941,06	2 030 405,49	603 535,57
					*
Ogółem	4 497 586,11	273 341,77	4 770 927,88	3 314 199,50	1 456 728,38

4. W bieżącym roku poniesiono nakłady inwestycyjne w kwocie 273 341,77 – w tym: na informatyzację 11 191,77 sprzęt medyczny 257 450,00 i urządzenia techniczne 4 700,00. Natomiast na nabycie niskowartościowych środków trwałych wydatkowano kwotę 9 217,96.

5. Należności krótkoterminowe w kwocie 695 274,42 zł. wynikają z należności od:
- NFZ – 685 954,92 za zrealizowane świadczenia zdrowotne zgodnie z zawartymi umowami na rok 2021,
 - Innych podmiotów gospodarczych i leczniczych – 5 339,57
 - Innych należności (pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z funduszu socjalnego) – 3 979,93
6. Rezerwy na zobowiązania - rezerwy na świadczenia pracownicze 1 066 106,00 w tym:
- Rezerwy na nagrody jubileuszowe – 559 796,00
 - Rezerwy na odprawy emerytalne - 506 310,00

Na dzień 01.01.2017r. zostały pierwszorazowo utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Rezerwę stanowią kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązania się zakładu ze zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich.

Rezerwa na świadczenia pracownicze została zaktualizowana na dzień bilansowy.

Tworzenie i aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze ujmowana jest w księgach rachunkowych zgodnie z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA ZDROWIA z dnia 8 lipca 2015 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców.

7. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 284 251,18zł. dotyczą przede wszystkim:
- zakupu aparatury medycznej - 137 600,00
 - zakupu usług medycznych – 82 247,89
 - opłat za gaz i energię elektryczną – 24 214,02
 - pozostałych usług – 31 127,54
 - Funduszy specjalnych – 9 061,73 - wysokość funduszu socjalnego.

8. Wykazane przychody uzyskano z tytułu udzielonych świadczeń zdrowotnych realizowanych na podstawie umów z NFZ oraz osobom fizycznym i pracodawcom jak również spoza medycznej działalności statutowej.
- Przychody uzyskane z działalności statutowej zostały przeznaczone na pokrycie bieżących kosztów, zwiększenie dostępności do specjalistów oraz realizację świadczeń zdrowotnych w innych specjalistycznych jednostkach służby zdrowia, jak również na zakup sprzętu medycznego i wyposażenia celem polepszenia jakości świadczonych usług.

9. Koszty ogółem dotyczą całej działalności Przychodni.
10. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Dochód	483 036,70
Rezerwy na świadczenia pracownicze	- 317 701,00
Amortyzacja (NKUP)	- 67 023,00
Kary NFZ -	374,64
Odsetki -	71,16
Wynik finansowy (Zysk) brutto	97 866,90
Podstawa opodatkowania	445,80
Podatek dochodowy	85,00
Wynik finansowy (Zysk) netto	97 781,90

11. Przychodnia podpisała umowy z NFZ na świadczenia zdrowotne w 2022r., zapewniając opiekę lekarską dla około 9 tysięcy pacjentów zamieszkałych na terenie Gminy Tuszyn i w miejscowościach ościennych.
12. Dodatni wynik finansowy zostanie przeznaczony na działalność statutową.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Kozmarok
Teresa Kozmarok

DYREKTOR
Samorządowej Przychodni Zdrowia
w Tuszynie
Żeneta Kaczevska