

**Uchwała Nr IV/16/2024
Rady Miejskiej w Ciepiewie
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2023 rok –
rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Ciepiewie**

Na podstawie art. 7 ust.1 pkt.5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku poz. 609 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy o działalności leczniczej z 15 kwietnia 2011 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 799 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)

- Rada Miejska w Ciepiewie uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ciepiewie za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

§ 2.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkowe dotyczące Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ciepiewie – stanowią załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

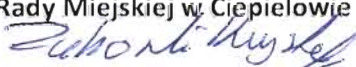
Rok bilansowy 2023 zamknął się zyskiem netto w kwocie 56 544,45 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ciepiewie.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Ciepiewie

Krzysztof Zaborski

Uzasadnienie

Na podstawie art.69 ust 1 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2023 r. poz.120) Kierownik jednostki zobowiązany jest do złożenia we właściwym rejestrze sądowym rocznego sprawozdania finansowego.

W skład sprawozdania wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku,
- rachunek zysków i strat za okres 01.01- 31.12.2023 rok,
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 rok.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne i konieczne.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Zaborski Krzysztof
Krzysztof Zaborski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W
CIEPIELOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	441 086,99	315 185,33	Λ	Kapitał (fundusz) własny	1 481 702,59	1 425 158,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 425 158,14	1 384 585,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	441 086,99	315 185,33	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
i	Środki trwałe	441 086,99	315 185,33		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 145,00	112 627,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	86 291,99	40 875,00		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	258 650,00	161 683,33				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	56 544,45	40 572,28
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286 547,87	305 628,72
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	- udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- długoterminowa		
	- udzielone pożyczki				- krótkoterminowa		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowe		
	- inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	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			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	94 064,87	105 944,44
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	94 064,87	105 944,44
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 969,51	40 872,78
B	Aktywa obrotowe	1 327 163,47	1 415 601,53		- do 12 miesięcy	37 969,51	40 872,78
I	Zapasy	6 115,86	13 590,83		- powyżej 12 miesięcy		
1	Materialy	6 115,86	13 590,83	b)	inne	56 095,36	65 071,66
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				- do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	323 369,40	303 761,60	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	323 369,40	303 761,60	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	311 940,94	290 069,74	a)	kredyty i pożyczki		
	- do 12 miesięcy	311 940,94	290 069,74	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne	11 428,46	13 691,86	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania weksłowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	192 483,00	199 684,28
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	192 483,00	199 684,28
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	997 678,21	1 098 249,10		- krótkoterminowe	192 483,00	199 684,28
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	997 678,21	1 098 249,10				
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	997 678,21	1 098 249,10				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	997 678,21	1 098 249,10				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 768 250,46	1 730 786,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 768 250,46	1 730 786,86

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 169 771,39	1 926 562,11
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 169 771,39	1 926 562,11
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	2 229 995,74	1 953 212,52
I	Amortyzacja	97 412,41	89 231,66
II	Zużycie materiałów i energii	134 642,54	111 724,61
III	Usługi obce	555 237,67	400 990,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 124,00	3 990,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 206 315,93	1 106 590,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	214 886,80	223 061,27
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 376,39	17 623,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-60 224,35	-26 650,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	108 582,58	63 021,75
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	108 582,58	63 021,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	549,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	549,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	48 358,23	35 821,35
G	Przychody finansowe	8 736,21	4 750,93
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:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	8 736,21	4 750,93
H	Koszty finansowe	549,99	
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	549,99	
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	56 544,45	40 572,28
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	56 544,45	40 572,28