

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pilawie za rok 2022.



SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PILAWIE

Przygotował:

Insp. Adm. -Księgowy

mgr Stanisława Prelek

Zatwierdził

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Pilawie
Tomasz Sygnowski

Marzec 2023

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa tel. 25 7888888, spzozpilawa@poczta.onet.pl

PRZEWODNICZĄCA RADY MIEJSKIEJ
W PILAWIE

Dorota Niemiec-Józwicka

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1) Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
- 2) Siedziba: Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 3) Adres: 08-440 Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 4) Numer telefonu: 25 7888888, adres poczty elektronicznej:
- 5) spzozpilawa@poczta.onet.pl, strona internetowa: <https://spzozpilawa.pl>,
- 6) Numer identyfikacyjny REGON: 711649061,
- 7) Numer w Krajowym Rejestrze Sadowym: 0000129686,
- 8) Numer rejestru podmiotów wykonujących działalność prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego po numerem: 000000007335,
- 10) Organem założycielskim Zakładu jest Rada Miejska w Pilawie,
- 11) Podmiotem tworzącym Zakład jest Miasto i Gmina Pilawa,
- 12) Zakład prowadzi działalność na terenie Miasta i Gminy Pilawa w jednostkach organizacyjnych:
 - Ośrodek Zdrowia w Pilawie – ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa,
 - Ośrodek Zdrowia – Filia w Trąbkach – ul. Osadnicza 6, 08-440 Trąbki,
- 13) Zakład posiada statut uchwalony i zatwierdzony Uchwałą Nr XX.112.2012 Rady Miejskiej w dniu 31 maja 2012r.

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	BILANS za okres 01.01.- 31.12.2022	Przeznaczenie formularza	
AKTYWA	Stan na koniec 2021 roku	Stan na koniec 2022 roku	
0	1	2	
A. AKTYWA TRWAŁE	1 584 778,49	1 553 634,31	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 584 778,49	1 553 634,31	
1. Środki trwałe	1 584 778,49	1 553 634,31	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 372 662,75	1 362 843,17	
c) urządzenie techniczne i maszyny	212 115,74	190 791,14	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie			
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	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

B. AKTYWA OBROTOWE	2 492 371,36	2 626 332,91
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	286 726,66	257 127,05
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 m-cy		
b) inne		
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		
- powyżej 12 m-cy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	286 726,66	257 127,05
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	286 726,66	257 127,05
- do 12 miesięcy	286 726,66	257 127,05
- powyżej 12 m-cy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 205 644,70	2 369 205,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 205 644,70	2 369 205,86
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	2 205 644,70	2 369 205,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 205 644,70	69 205,86
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		2 300 000,00
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)	4 077 149,85	4 179 967,22

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 06-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621		Przeznaczenie formularza	
BILANS za okres 01.01.- 31.12.2022			
PASYWA		Stan na koniec 2021 roku	Stan na koniec 2022 roku
0		1	2
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 881 298,71	4 029 619,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		2 081 790,88	2 081 790,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		1 527 960,78	1 799 507,83
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto		271 547,05	148 320,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		195 851,14	150 348,20
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		195 851,14	150 348,20
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			
- powyżej 12 m-cy			
b) inne			
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			
- powyżej 12 m-cy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki		195 851,14	150 348,20

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	93 315,52	62 456,05
- do 12 miesięcy	93 315,52	62 456,05
- powyżej 12 m-cy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	96 642,95	82 796,76
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	5 892,67	5 095,39
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	4 077 149,85	4 179 967,22

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2022		Przeznaczenie formularza	
				Stan na koniec 2021 roku	Stan na koniec 2022 roku
0				1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM				3 183 825,35	3 141 607,17
- od jednostek powiązanych					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				3 183 825,35	3 141 607,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
B. KOSZTY działalności operacyjnej				2 956 837,30	3 094 752,69
I. Amortyzacja				139 659,33	113 955,26
II. Zużycie materiałów i energii				144 907,44	136 273,34
III. Usługi obce				983 873,75	1 036 125,48
IV. Podatki i opłaty, w tym				6 602,00	7 063,67
- podatek akcyzowy					
V. Wynagrodzenia				1 381 859,52	1 505,206,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				275 229,40	269 985,47
- emerytalne					
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				24 705,86	26 143,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)				226 988,05	46 854,48
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE				44 559,00	39 069,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
IV. Inne przychody operacyjne				44 559,00	39 069,73
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE				0,00	819,35
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III. Inne koszty operacyjne				0,00	819,35
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)				271 547,05	85 104,86
G. PRZYCHODY FINANSOWE				0,00	63 220,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				0,00	0,00
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:				0,00	63 220,55
- od jednostek powiązanych					
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym					

- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	5,10
I. Odsetki, w tym:	0,00	5,10
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	271 547,05	148 320,31
J. PODATEK DOCHODOWY		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	271 547,05	148 320,31

INFORMACJA DODATKOWA
(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PILAWIE)
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2022r

Cel i zadania zakładu:

Podstawowym celem SP ZOZ w Pilawie jest prowadzenie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocję zdrowia, w szczególności poprzez podejmowanie i prowadzenie działań służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawy zdrowia.

Podstawowym zadaniem Zakładu jest:

- a) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych i domowych,
- b) organizowanie badań diagnostycznych wykonywanych w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego,
- c) organizowanie transportu sanitarnego,
- d) prowadzenia działalności profilaktycznej,

zgodnie z zasadami wiedzy medycznej, przepisami prawa powszechnie obowiązującego i innymi wymogami, w tym zakresie, przy zachowaniu odpowiedniej jakości udzielanych świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01. 2022r do 31.12.2022r**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w najbliższym okresie.

Omówienie zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów metody amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz zasady sporządzenia sprawozdania finansowego.

- 1) Na dzień bilansowy dokonuje się wyceny aktywów i pasywów w następujący sposób:
 - podstawą wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów są ceny nabycia, wytworzenia lub nabycia zgodnie z ustawą o rachunkowości, przy zastosowaniu metody ostrożnej wyceny.
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazano w bilansie w wartości brutto (pomniejszonej o umorzenia).

W ciągu roku obrotowego środki trwałe amortyzowano metodą liniową z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych, zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.(Dz. U. 2020r poz.1406 z późniejszymi zmianami).

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie - w ostatnim dniu miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego.

SPZOZ posiada środki trwałe-(sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz mienie ruchome – medyczne, przekazane przez organ założycielski (Miasto i Gmina Pilawa) w nieodpłatne użyczenie oraz zakupione ze środków własnych.

- 2) Należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi. Do należności krótkoterminowych zaliczono: należności z tytułu dostaw i usług oraz inne należności. Należności wykazane w bilansie wykazano wg kwoty wymaganej do zapłaty. Na koniec roku dokonano potwierdzenia sald kont rozrachunkowych z kontrahentami.
- 3) Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu, są to zobowiązania krótkoterminowe. Wynikają one z przeszłych zdarzeń i dotyczą obowiązku wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przeszłych aktywów zakładu. Do zobowiązań krótkoterminowych ujętych w bilansie zalicza się zobowiązania z tytułu dostaw i usług, publiczno-prawne oraz pozostałe zobowiązania
- 4) Przychody i koszty zostały ujęte w sprawozdaniu w cenach brutto.
 - w odniesieniu do kosztów należy wyjaśnić, że w księgach rachunkowych zakładu ujmowane są wszystkie koszty obciążające zakład, związane z przypadającymi na jej rzecz przychodami dotyczącymi danego roku obrotowego.
 - koszty w SPZOZ są ewidencjonowane w układzie rodzajowym. Ujęte są tutaj wszystkie koszty poniesione w okresie sprawozdawczym. Podział kosztów jest dostosowany do specyfikacji zakładu oraz sprawozdawczości finansowej i GUS.

**Wykaz kosztów poniesionych przez SPZOZ w okresie od
01.01.2022r-31.12.2022r**

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022r	Wykonanie na dzień 31.12.2022r
I. Koszty działalności operacyjnej	3 263 000,00	3 094 752,69
1. Zużycie materiałów	79 000,00	67 696,88
2. Zużycie energii	100 000,00	52 588,78
3. Pozostałe materiały	16 000,00	15 987,68
3. Usługi obce	1 102 600,00	1 036 125,48
4. Podatki i opłaty	10 000,00	7 063,67
5. Wynagrodzenia	1 511 400,00	1 505 206,23
6. Świadczenia na rzecz pracowników	287 000,00	269 985,47
7. Amortyzacja	130 000,00	113 955,26
8. Pozostałe koszty	27 000,00	26 143,24
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	819,35
III. Koszty finansowe	0,00	5,10
Koszty ogółem	3 263 000,00	3 095 577,14

Przychody SPZOZ za okres od 01.01.2022 - 31.12.2022r

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022r	Wykonanie na dzień 31.12.2022r
I. Przychody operacyjne	3 161 000,00	3 141 607,17
II. Pozostałe przychody operacyjne	39 000,00	39 069,73
III. Przychody finansowe	63 000,00	63 220,55
Przychody ogółem	3 263 000,00	3 243 897,45

- 5) W roku 2022r nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny majątku.
- 6) W roku bieżącym nie dokonano zmian w stosunku do roku ubiegłego w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.
- 7) W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w SPZOZ Pilawa istotne zmiany, mające wpływ na wynik finansowy zakładu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2022r

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. Ustawy o rachunkowości i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust. 3 pkt.4 i ust.5, art.10 ust.1, pkt. 2 ustawy o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe,
- należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
- amortyzacja liczona metodą liniową.

Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 3 074 011, 02 zł.

Dotychczasowe umorzenia 1 520 376,71 zł.

Stan środków trwałych oraz umorzenia wg. grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela

Grupa rodzajowa	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu
0	Grunty	Wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenia		0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	Budynki i lokale	Wartość początkowa	2.268.399,22	65.421,90	0,00	2.333.821,12
	Umorzenia		895.736,47	75.241,48	0,00	970.977,95
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość początkowa	489.252,11	0,00	0,00	489.252,11
	Umorzenia		277.136,37	21.324,60	0,00	298.460,97
7	Środki transportu	Wartość początkowa	116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
	Umorzenia		116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
8	Inne środki trwałe	Wartość początkowa	134.785,79	0,00	0,00	134.785,79
	Umorzenia		134.785,79	0,00	0,00	134.785,79
	Razem środki trwałe	Wartość początkowa	3.008.589,12	65.421,90	0,00	3.074.011,02
	Umorzenia		1.423.810,63	96.566,08	0,00	1.520.376,71

Zwiększenia majątku w postaci zwiększenia wartości początkowej środków trwałych dokonano w zakresach:

- budynki i lokale o kwotę 65.421,90zł

Zwiększenia umorzeń wynikają z planowych i bieżących odpisów amortyzacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie.

Wartość ich nabycia stanowi kwotę 36.654,00 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 257.127,05 zł.

Należności wymagalne stanowią kwotę 1.305,40 zł.

Pozostałe należności są w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi, pochodzą z rozrachunków z NFZ za świadczone usługi oraz pozostałych odbiorców usług medycznych.

Inwestycje krótkoterminowe i inne aktywa pieniężne, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022r stanowią kwotę 2.369.205,86 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 68.641,76 zł
- w kasie - 564,10 zł
- inne aktywa pieniężne - 2.300.000,00 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2022r. stan środków pieniężnych wynosił: 2.205.644,70 zł.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Struktura kapitałów na dzień 01.01.2022r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski	2.081.790,88
2. Fundusz Zakładu	1.527.960,78

Struktura kapitałów na dzień 31.12.2021r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski	2.081.790,88
2. Fundusz Zakładu	1.799.507,83
3. Zysk 2022	148.320,31

Fundusz Zakładu zwiększył się o przeksięgowany wynik finansowy za 2021r w kwocie **271.547,05 zł**.

W wyniku działalności za 2022r, powstał zysk w kwocie **148.320,31zł**, który zostanie przeznaczony na działalność statutową.

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę **150.348,20 zł** i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 62.456,05 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 82.796,76 zł
- Innych zobowiązań - 5.095,39 zł

Zobowiązania uregulowano w terminie płatności tych zobowiązań.

Wpływy ze sprzedaży usług medycznych wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **3.141.607,17 zł** i składają się na nią:

- Przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 3.035.238,69 zł
- Pozostałe przychody medyczne dla innych odbiorców - 106.368,48 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 39.069,73 zł, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń i pozostałych przychodów.

Przychody finansowe w roku 2022 stanowią kwotę: 63.220,55 zł

Ogółem przychody SPZOZ w Pilawie w 2022r wynoszą **3.243.897,45 zł**.

Koszty rodzajowe, czyli koszty działalności operacyjnej poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę **3.094.752,69 zł** i składają się na nią:

- Amortyzacja - 113.955,26 zł
- Zużycie materiałów i energii - 136.273,34 zł
- Usługi obce - 1.036.125,48 zł
- Podatki i opłaty - 7.063,67 zł
- Wynagrodzenia - 1.505.206,23 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 269.985,47 zł

- Pozostałe koszty rodzajowe - 26.143,24 zł
- Pozostałe koszty operacyjne wynoszą - 819,35 zł
- Koszty finansowe - 5,10 zł
- Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **3.095.577,14 zł**

**STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW W SPZOZ PILAWA
NA DZIEŃ 31.12.2022r**

Tabela nr 1 zawiera wykaz pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę:

L.P.	Wykaz stanowisk pracowniczych w SPZOZ Pilawa	Zatrudnienie w osobach	Zatrudnienie w etatach
1.	Lekarze	3	2,4
2.	Pielęgniarki	5	5
3.	Kierownik	1	0,75
4.	Inspektor administracyjno- księgowy	1	1
5.	Pracownik administracyjno- biurowy	3	3
7.	Pracownik gospodarczy	1	1
8.	Sprzątaczką	2	1,08
	Ogółem	16 osób	14,23

Tabela nr 2 zawiera wykaz osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych:

L.P.	Pracownicy zatrudnieni na podstawie umów cywilno- prawnych	Zatrudnienie w osobach
1.	Lekarze	7
2.	Informatyk	1
3.	Położna	1

Tabela nr 3 zawiera realizację planu finansowego w 2022r

L p	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie	% wykonania
1.	PRZYCHÓD			
	1.1 Świadczenia medyczne z NFZ	3 053 000,00	3 035 238,69	99,42%
	1.1.1. POZ	2 799 000,00	2 804 377,99	100,19%
	1.1.2. Ginekologia i położnictwo	98 000,00	104 174,41	106,30%
	1.1.3. Pozostałe	156 000,00	126 686,29	81,21%
	1.2 Pozostałe przychody medyczne	108 000,00	106 368,48	98,49%
	1.3 Najem	39 000,00	39 069,73	100,18%
	1.4. Pozostałe przychody	63 000,00	63 220,55	100,35%
	ŁĄCZNE PRZYCHODY	3 263 000,00	3 243 897,45	99,41%
2.	KOSZTY:	1 928 400,00	1 889 146,96	97,96%
	2.1. Wynagrodzenia	1 798 400,00	1 775 191,70	98,71%
	2.1.1. Wynagrodzenia brutto + zlecenia	1 511 400,00	1 505 206,23	99,59%
	2.1.2. Ubezpieczenia społeczne+świadczenia pracownicze	287 000,00	269 985,47	94,07%
	2.2. Amortyzacja	130 000,00	113 955,26	87,66%
	MATERIAŁY :	195 000,00	136 273,34	69,88%
	2.3. Materiały medyczne	79 000,00	67 696,88	85,69%
	2.4. Energia	100 000,00	52 588,78	52,59%
	2.5. Pozostałe materiały	16 000,00	15 987,68	99,92%
	USŁUGI :	1 102 600,00	1 036 125,48	93,97%
	2.6. Medyczne	879 100,00	824 893,62	93,83%
	2.7. Telefoniczne	23 000,00	21 611,13	93,96%
	2.8. Bankowe	8 000,00	6 889,91	86,12%
	2.9. Dzierżawa	18 000,00	15 365,16	85,36%
	2.10. Pocztowe	1 500,00	1 058,30	70,55%
	2.11. Serwisowe	53 000,00	50 600,64	95,47%
	2.12. Remontowe	10 000,00	7 329,60	73,30%
	2.13. Pozostałe usługi	110 000,00	108 377,12	98,52%
	POZOSTAŁE KOSZTY :	37 000,00	34 031,36	91,98%
	2.14 Podatki i opłaty	10 000,00	7 063,67	70,64%
	2.15. Pozostałe koszty	27 000,00	26 967,69	99,88%
	ŁĄCZNE KOSZTY	3 263 000,00	3 095 577,14	94,87%

Założenia planu oparto na umowach zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej z transportem sanitarnym,
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS) w poradni ginekologiczno-położniczej.

Ponadto SPZOK uzyskuje dodatkowe przychody z usług medycznych dla innych odbiorców, badań medycznych nie objętych umową z NFZ, szczepień nie ujętych w kalendarzu szczepień, czynszu najmu, odsetek bankowych.

W roku 2022 przychody zrealizowano w wysokości **3.243.897,45 zł**, które stanowiły 99,41% planu rocznego.

Uzyskane środki są wydatkowane na funkcjonowanie i merytoryczną działalność SPZOK.

Łączne koszty za rok 2022 wynoszą **3.095.577,14 zł** i stanowią 94,87% planu rocznego.

Powyższe zestawienie przychodów i kosztów za 2022r zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości **148.320,31 zł**

Sytuacja finansowa SPZOK w Pilawie jest stabilna, nie ma zagrożenia w prowadzeniu bieżącej działalności. Wszystkie zobowiązania regulowane są na bieżąco.

Podstawą działalności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku. Każdy wypracowany zysk stanowić będzie w całości dochód SPZOK w Pilawie z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.

Informacja i objaśnienia sprawozdania rocznego z wykonania Planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pilawie na rok 2022.

Realizacja planu inwestycyjnego na 2022r w zakresie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 4 zawiera – realizację plan inwestycyjny 2022r

Na inwestycję zaplanowano środki w wysokości - 66.000,00 zł.

Całkowita wartość zadania wyniosła - 65.421,90 zł

Tabela Plan inwestycyjny 2022r (plan i realizacja)

L p.	Nazwa zadania	Uzasadnienie realizacji zadania	Plan Inwestycyjny			Realizacja Planu Inwestycyjnego		
			Całkowity koszt inwestycji brutto	Źródło Finansowania		Całkowity koszt inwestycji brutto	Źródło Finansowania	
				Środki własne	Środki zewnę trzne		Środki własne	Środki zewnę trzne
1.	Adaptacja pomieszczeń SPZOZ w Pilawie na salę konferencyjno-szkoleniową.	Potrzeba utworzenia pomieszczenia na cele konferencyjno-szkoleniowe.	66.000,00	66.000,00	0,00	65.421,90	65.421,90	0,00

