

**UCHWAŁA NR LXVII/561/23  
RADY GMINY ANDRESPOL**

z dnia 21 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz.572) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295) – **Rada Gminy Andrespol uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2022 stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Andrespolu oraz Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Andrespolu.

Przewodniczący Rady Gminy  
Andrespol

**Jan Woźniak**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXVII/561/23

Rady Gminy Andrespol

z dnia 21 czerwca 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu</b> 95-020 Andrespol ul.Rokicińska 125		<b>BILANS</b> na dzień <b>31.12.2022 r.</b>		Adresat <b>Urząd Gminy w Andrespolu</b>	
Numer identyfikacyjny <b>REGON 472225970</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A.Aktywa trwałe</b>	<b>977 319,28</b>	<b>1 253 496,12</b>	<b>A.Fundusz</b>	<b>1 599 701,62</b>	<b>1 604 157,07</b>
<b>I.Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	I.Kapitał(Fundusz)podstawowy	1 424 713,84	1 599 701,62
<b>II.Rzeczowe aktywa trwałe</b>	977 319,28	1 253 496,12	II.Należne wpłaty na Kapitał Podstawowy(wlk.ujemna)		
			III.Udziały własne(wlk.ujemna)		
			IV.Kapitał(Fundusz)zapasowy		
<b>1.Środki trwałe</b>	977 319,28	1 253 496,12	V.Kapitał(Fundusz)z aktualizacji wyceny		
1.1.Grunty	72 285,00	72 285,00	VI.Pozostałe Kapitały		
1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	541 981,50	563 280,99	VII.Zysk(Strata) z lat ubiegłych		
1.3.Urządzenia techniczne i maszyny	363 052,78	98 984,25	VIII.Zysk(Strata)netto	174 987,78	4 455,45
1.4.Środki transportu	-	249 316,89	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
1.5.Inne środki trwałe		269 628,99			
<b>2.Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>			<b>B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>243 128,05</b>	<b>243 413,19</b>
<b>3.Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			I.Rezerwy na Zobowiązania		
<b>III.Należności długoterminowe</b>			1.Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
<b>IV.Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.1.Akcje i udziały			długoterminowa		
1.2.Papiery wartościowe długoterminowe			krótkoterminowa		
1.3.Inne długoterminowe aktywa finansowe			3.Pozostałe rezerwy		
<b>V.Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			długoterminowe		
<b>B.Aktywa obrotowe</b>	<b>865 510,39</b>	<b>594 074,14</b>	krótkoterminowe		
<b>I.Zapasy</b>	<b>13 115,16</b>	<b>23 305,14</b>	<b>II.ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>		
1.1.Materiały	-	-	powiazanych		
1.2.Półprodukty i produkty w toku			2.Wobec pozostałych jednostek		
1.3.Produkty gotowe	13 115,16	23 305,14	a)kredyty		

1.4.Towary			b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>II.Należności</b>	<b>459 116,78</b>	<b>440 204,99</b>	c)inne zobowiązania		
1.1.Należności z tytułu dostaw i usług	453 176,78	433 438,99	d)inne		
1.2.Należności od budżetów			<b>III.ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>243 128,05</b>	<b>243 413,19</b>
1.3.Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1.Wobec jednostek powiazanych		
1.4.Pozostałe należności	5 940,00	6 766,00	2.Wobec pozostałych jednostek	232 450,69	235 373,83
1.5.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			a)kredyty i pożyczki		
			b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>III.Środki pieniężne</b>	<b>393 278,45</b>	<b>130 564,01</b>	c)inne zobowiązania finansowe		
1.1.Środki pieniężne w kasie	305,91	110,00	d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	124 883,93	109 186,66
1.2.Środki pieniężne na rachunkach bankowych	392 972,54	130 454,01	do 12 m-cy	124 883,93	109 186,66
1.3.Inne środki pieniężne			powyżej 12 m-cy		
<b>IV.Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>			e)zaliczki otrzymane od dostawcy		
<b>V.Rozliczenia międzyokresowe</b>			f)zobowiązania wekslowe		
<b>C.Inne aktywa</b>			g) z tytułu podatków	29 314,00	29 964,00
			h) z tytułu wynagrodzeń	3 500,00	10 479,41
			i)inne(zus)	74 752,76	85 743,76
			3.Fundusze specjalne	10 677,36	8 039,36
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 842 829,67</b>	<b>1 847 570,26</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 842 829,67</b>	<b>1 847 570,26</b>

**A.Objaśnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B.Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1.Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<b>145 592,21</b>
2.Odpisy aktualizujące należności	-
3. Umorzenie podstawowych środków trwałych	<b>1 721 444,39</b>
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	<b>523 352,59</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXVII/561/23  
Rady Gminy Andrespol  
z dnia 21 czerwca 2023 r.

SPZOZ Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) ..... sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat: Urząd Gminy w Andrespolu	
Numer identyfikacyjny REGON 472225970		wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 221 690,90</b>	<b>5 599 357,62</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 221 690,90	5 599 357,62		
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	0,00	0,00		
V.	Pozostałe dochody budżetowe				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 183 535,49</b>	<b>6 083 762,72</b>		
I.	Amortyzacja	101 280,70	143 493,84		
II.	Zużycie materiałów i energii	397 826,73	387 673,46		
III.	Usługi obce	1 360 586,47	1 806 879,79		
IV.	Podatki i opłaty	13 883,54	14 838,54		
V.	Wynagrodzenia	2 761 146,20	3 084 093,69		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	507 487,85	602 469,80		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	41 324,00	44 313,60		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Udzielone dotacje				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>38 155,41</b>	<b>-484 405,10</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>137 522,06</b>	<b>515 453,71</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	130 000,00	500 000,00		
III.	Pokrycie amortyzacji				
IV.	Inne przychody operacyjne	7 522,06	15 453,71		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>689,69</b>	<b>26 593,16</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	689,69	26 593,16		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>174 987,78</b>	<b>4 455,45</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	0,00		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Odsetki	0,00	0,00		
II.	Inne	0,00	0,00		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>174 987,78</b>	<b>4 455,45</b>		
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>174 987,78</b>	<b>4 455,45</b>		
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>				
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>174 987,78</b>	<b>4 455,45</b>		

Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu  
95-020 Andrespol  
ul.Rokicińska 125  
NIP: 7282283164

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2022 rok

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	<b>kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>	1 182 079,37	1 424 713,84
-	korekty błędów (stawek amortyzacyjnych)		
	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>		
I.a.		1 182 079,37	1 424 713,84
1.	Fundusz założycielski(podstawowy) na początek okresu	1 182 079,37	1 424 713,84
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	dotacji na rozwój od:	-	-
-		-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	przekazania majątku na podstawie decyzji	-	-
1.2.	Fundusz założycielski na koniec okresu	1 182 079,37	1 424 713,84
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	242 634,47	174 987,78
a)	zwiększenie (z tytułu)	242 634,47	174 987,78
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	pokrycia straty		
.....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	242 634,47	174 987,78
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.	Wynik netto	174 987,78	4 455,45
a)	zysk netto	174 987,78	4 455,45
b)	strata netto		
II.	<b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	1 424 713,84	1 599 701,62
	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego</b>		
III.	<b>podziału zysku (pokrycia straty)</b>	1 599 701,62	1 604 157,07



**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
GMINNA PRZYCHODNIA ZDROWIA  
W ANDRESPOLU**

**ul. Rokicińska 125  
95-020 Andrespol**

**Sprawozdanie Finansowe  
za rok obrotowy 2022**

## **I. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego**

### **1) Nazwa i siedziba Firmy, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu potwierdzającego rejestr.**

1.1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu, ul. Rokicińska 125, 95-020 Andrespol – zwana dalej GPZ

1.2. Podstawowy przedmiot działalności - Udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia w zakresie określonym ustawą.

1.3. Krajowy Rejestr Sądowy, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Łodzi, ul. Pomorska 37 pod **nr KRS 0000012644**

1.4. Organem założycielskim i sprawującym nadzór jest Rada Gminy Andrespol, 95 – 020 Andrespol ul, Rokicińska 126

### **2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.**

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

### **3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

### **4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje wyłącznie dane dotyczące jednostki.

### **5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej SP ZOZ w dające się przewidzieć przyszłość, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

1.5. Sprawozdanie finansowe GPZ zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez GPZ w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Dyrektor GPZ nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów

i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez GPZ w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu.**

    Nie dotyczy

7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania oraz zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. GPZ stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności.

Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

- rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.
- w sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości początkowej ustalonej w cenie nabycia lub po kosztach wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonego o skumulowane umorzenie oraz dokonane



odpisy aktualizujące ich wartość. Do celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej 1500-3500 zł są ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej 3500 zł umarzane są wg. metody liniowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

**Inwestycje długoterminowe** – nie występują

**Inwestycje krótkoterminowe** – nie występują

**Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych** – nie występują

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i kontynuacji działania.

**Środki pieniężne** w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

**Fundusz własny** (zakładu) – tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj.Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.).

**Rezerwy na zobowiązania** – zakład nie tworzy rezerw.

**Zobowiązania** zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

**Fundusze specjalne** – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **8 039,36**

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych, niematerialnych także w ich amortyzacji umieszczony jest w tabelach:

Tabela ruchu środków trwałych 2022 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia w zł					
	Stan na 01.01.2022	Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia +/-	Rozchody	Stan na 31.12.2022 r.
1	2	3	4		6	7
Grunty	72 285,00	0	0	0	0	72 285,00
Budynki i budowle	645 506,43	0	0	0	0	645 506,43
Maszyny i urządzenia	0	0	107 010,00	0	0	107 010,00
Specjalistyczne urządzenia	5 138,94	0	0	0	0	5 138,94
Środki transportowe	126 381,00	0	268 082,68	0	23 801,00	370 662,68
Narzędzia i przyrządy	1 729 759,46	0	44 578,00	0	0	1 774 337,46
<b>Środki trwałe razem</b>	<b>2 579 070,83</b>	<b>0</b>	<b>419 670,68</b>	<b>0</b>	<b>23 801,00</b>	<b>2 974 940,51</b>
Pozostałe środki trwałe	477 693,40	0	56 509,39	0	10 850,20	523 352,59
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>3 056 764,23</b>	<b>0</b>	<b>476 180,07</b>	<b>0</b>	<b>34 651,20</b>	<b>3 498 293,10</b>
Wartości niem. i prawne	102 104,15	0	43 488,06	0	0	145 592,21
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 158 868,38</b>	<b>0</b>	<b>519 668,13</b>	<b>0</b>	<b>34 651,20</b>	<b>3 643 885,31</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2022 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

Zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2022 r.

Umorzenie / amortyzacja w zł.						Wartość netto zł		
Stan n 01.01.2022 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za 2022 rok	Przeniesienia +/-	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00	0	0,00				0,00	72 285,00	72 285,00
70 314,93	0	11 910,51	0	0	0	82 225,44	575 191,50	563 280,99
0	0	8 025,75	0	0	0	8 025,75	0	98 984,25
4 825,01	0	313,93	0	0	0	5 138,94	313,93	0
126 381,00	0	18 765,79	0	0	23 801,00	121 345,79	0	249 316,89
1 400 230,61	0	104 477,86	0	0	0	1 504 708,47	329 528,85	269 628,99
<b>1 601 751,55</b>	<b>0</b>	<b>143 493,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 801,00</b>	<b>1 721 444,39</b>	<b>977 319,28</b>	<b>1 253 496,12</b>
477 693,40	0	56 509,39	0	0	10 850,20	523 352,59	0	0
<b>2 079 444,95</b>	<b>0</b>	<b>200 003,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 651,20</b>	<b>2 244 796,98</b>	<b>977 319,28</b>	<b>1 253 496,12</b>
102 104,15	0	43 488,06	0	0	0	145 592,21	0	0
<b>2 181 549,10</b>	<b>0</b>	<b>243 491,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 651,20</b>	<b>2 390 389,19</b>	<b>977 319,28</b>	<b>1 253 496,12</b>

**2) Wartość gruntów użytkowanych w całości**

**72 285,00**

**3) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

**169 086,00**

**4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie dotyczy

**5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Nie dotyczy

**6) Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym (w załączeniu)**

**7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty**

Zysk za 2022 rok w kwocie: **4 455,45** zł. zostanie przeznaczony w całości na działalność statutową Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

**8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (tabela)**

Jednostka nie tworzy rezerw

**9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Jednostki zgodnie z zasadą ostrożności powinny w myśl art. 35b ust.1 ustawy aktualizować wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Nie wystąpiły

**10) Struktura zobowiązań**

Strukturę zobowiązań przedstawia tabela:

**Struktura zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu na dzień 31.12.2022 r.**

Zobowiązania	Okres wymagalności							
	Do 1 roku		Od 1 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	Stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne (odsetki do zwrotu)	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>232 450,69</b>	<b>235 373,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	124 883,93	109 186,66	0	0	0	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dost.	0	0	0	0	0	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	104 066,76	115 707,76	0	0	0	0	0	0
- z tytułu wynagrodzeń	3 500,00	10 479,41	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>232 450,69</b>	<b>235 373,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV) w tym: - niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	0	0

### 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

### 13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wskazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat za 2022 r.

<b>I. <u>PRZYCHODY za 2022 rok</u></b>		<b><u>6 114 811,33</u></b>
w tym:		
<b>1. <u>Sprzedaż usług medycznych</u></b>		<b><u>5 599 357,62</u></b>
a) z NFZ		4 954 470,82
- POZ		3 622 279,22
lekarz POZ	2 801 719,90	
pielęgniarka i położna POZ	820 559,32	
- STOMATOLOGIA		424 262,35
- AOS		596 826,70
ginekologia	429 458,37	
chirurgia	167 368,33	
- TRANSPORT SANITARNY		158 922,64
- ŚWIADCZENIA WYPŁACANE W PANDEMII		152 179,91
b) POZA NFZ		643 056,80
c) POZOSTAŁE PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		1 830,00
<b>2. <u>Pozostałe przychody operacyjne</u></b>		<b><u>515 453,71</u></b>
a) dotacja z jst Gmina Andrespol		500 000,00
b) pozostałe przychody		15 453,71
w tym: darowizny gotówkowe	10 000,00	
<b>3. <u>Przychody finansowe</u></b>		<b>0</b>
<b>4. <u>Zyski nadzwyczajne</u></b>		<b>0</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2022  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Andrespolu

---

<b>II. KOSZTY za 2022 rok</b>		<b><u>6 110 355,88</u></b>
w tym:		
<b>1. Amortyzacja</b>		<b>143 493,84</b>
<b>2. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 940 268,88</b>
<b>3. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>26 593,16</b>
<b>4. Koszty finansowe</b>		<b>0</b>
<b>5. Straty nadzwyczajne</b>		<b>0</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej wg rodzaju</b>		<b>5 940 268,88</b>
w tym:		
- <b>wynagrodzenia</b>		<b>3 084 093,69</b>
a) wynagrodzenia za stosunku pracy	2 803 676,69	
b) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	280 417,00	
- <b>świadczenia na rzecz pracowników</b>		<b>602 469,80</b>
a) składki ZUS i Fundusz Pracy	517 625,39	
b) szkolenia pracowników, badania profilaktyczne i szkolenia BHP,	21 988,41	
c) odpis na ZFŚS	62 856,00	
- <b>koszty rzeczowe</b>		<b>387 673,46</b>
a) leki i materiały medyczne	113 627,75	
b) sprzęt jednorazowy	44 661,92	
c) odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	28 619,36	
d) paliwa (gaz)	2 065,53	
e) paliwo do środków transportu	20 184,86	
f) materiały do remontów i konserwacji	8 178,17	
g) pozostałe materiały	51 788,41	
h) wyposażenie i WNIIP	99 997,45	
i) energia	18 550,01	
- <b>usługi obce</b>		<b>1 806 879,79</b>
a) remontowe	290 183,83	
b) medyczne obce	1 329 808,50	
- diagnostyczne	444 995,44	
- podwykonawstwo medyczne	827 875,80	
- pozostałe usługi medyczne	56 937,26	
c) pralnicze	4 059,00	
d) usługi niemedyczne	182 828,46	
- konserwacyjne	52 254,85	
- bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	19 147,40	
- doradztwa i audytów	38 869,61	
- informatyczne	48 435,50	
- utrzymania czystości	18 396,97	
- pozostałe usługi niemedyczne	5 724,13	
- <b>podatki i opłaty</b>		<b>14 838,54</b>
a) podatki	528,54	
b) opłata za odbiór odpadów komunalnych	14 310,00	
- <b>pozostałe koszty rodzajowe</b>		<b>44 313,60</b>
a) ubezpieczenia majątkowe	30 726,18	
b) ryczałty samochodowe	13 587,42	

**WYNIK FINANSOWY (zysk)**

**3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyliczenie wyniku finansowego do zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych – CIT 8 za rok podatkowy 2022

**Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty / brutto**

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2022
1	Zysk /strata / brutto	4 455,45
2	<b>Różnica pomiędzy zyskiem / stratą / brutto a podstawą opodatkowania</b>	
	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania / zmniejszenie dochodu do opodatkowania / : - dotacja z NFZ - równoległe do odpisów amortyzacyjnych przychody (amortyzacja budynku otrzymanego nieodpłatnie)	6 114 811,33
	b) koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / zwiększenie dochodu do opodatkowania/: - odpisy amortyzacyjne od śr. trwałych nabytych nieodpłatnie - wydatki sfinansowane z dotacji NFZ	0,00
	c)otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe	0,00
	<b>Dochód po korektach z tytułu różnic</b>	
	<b>Odliczenia od dochodu :</b>	
	<b>Dochód zwolniony</b>	
	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>

GPZ korzysta ze zwolnienia przedmiotowego w zakresie art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

**4. Wydatki inwestycyjne w 2022 roku przedstawia tabela**

Nazwa wydatku	Wartość w zł.	Źródło finansowania	
		dotacja	środki własne
Aparat elektrochirurgiczny ELTRON 120 z wyposażeniem dla chirurgii	5 050,00	0	5 050,00
Instalacja fotowoltaiczna	107 010,00	0	107 010,00
Samochód specjalny Volkswagen Transporter Ambulans A2	307 610,68	250 000,00	57 610,68
<b>Ogółem</b>	<b>419 670,68</b>	<b>250 000,00</b>	<b>169 670,68</b>



#### IV. Objasnienie struktury środków pieniężnych

##### Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki pieniężne w kasie	305,91	110,00
Środki na rachunku bieżącym	388 165,18	127 872,65
Środki na rachunku ZFŚS	4 807,36	2 581,36
<b>Razem</b>	<b>393 278,45</b>	<b>130 564,01</b>

#### V. Informacja o sprawach zawodowych:

Informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe przedstawia poniższa tabela

Lp.	Nazwa grupy zawodowej	Przeciętne zatrudnienie w 2022 r. – w etatach	Zatrudnienie w osobach na podstawie umów o pracę	Zatrudnienie w osobach na podstawie umów cywilno-prawnych	Łączna liczba osób zatrudnionych na podstawie wszystkich umów
1	Lekarze POZ	6,75	7	2	9
2	Lekarze specjaliści	0,75	1	21	22
3	Lekarze stomatolodzy	2	2		2
4	Fizjoterapeuta	1	1		1
5	Asystentka stomatologiczna	2	2		2
6	Pielęgniarki	6	8	4	12
7	Położne	2,5	3	1	4
8	Rejestratorki medyczne	4	4		4
9	Technicy	0,5	1	2	3
10	Sprzątaczką	2	2		2
11	Administracja – księgową, prac. gospodarczy/kierowca	4,25	5	6	11
	<b>Przeciętne zatrudnienie w 2022 r.</b>	<b>31,75</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>72</b>

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. wynosił 72 osoby, w tym:

- zatrudnionych na umowy o pracę 36 osób tj. 31,75 et. przelicz.
- zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych 36 osoby

#### VI. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie nie podlega badaniu.

#### VII. Porównywalność danych z poprzednimi okresami

Rok 2022 nadal znajdował się w trudnej sytuacji spowodowanej pandemią COVID-19. W związku z agresją Rosji na Ukrainę Przychodnia dodatkowo objęła opieką ukraińskich uchodźców. Udzielono 270 porad lekarskich. Dużym utrudnieniem w kontaktach z uchodźcami jest bariera językowa, kulturowa oraz inne standardy diagnostyczno-lecznicze na Ukrainie.

W roku 2022 rozpoczęto gruntowny remont skrzydła budynku od ulicy Ceramicznej.

### **VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, nie wymienione w niniejszych dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie dotyczą jednostki.

Andrespol, dn. 18.03.2023