

**UCHWAŁA NR XLV/538/22
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 30 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Bierutowie za rok 2021**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2022r. Poz. 559 z późn.zm.) art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.)oraz art.121 ust 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (j.t. Dz.U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.), Rada Miejska w Bierutowie uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie za okres 01.01.2021 do 31.12.2021 obejmujące;

1. bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 2.664 032,29 zł. (słownie: dwa miliony sześćset sześćdziesiąt cztery tysiące trzydzieści dwa złote 29/100) - (załącznik nr 1)

2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. wykazujący zysk w wysokości 109 052,14 zł. (słownie: sto dziewięć tysięcy pięćdziesiąt dwa złote 14/100) - (załącznik nr 2)

3. zestawienie zmian w funduszu jednostki. (załącznik nr 3)

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul. J. Słowackiego 2		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat BURMISTRZ BIERUTOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 930671148		wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 636 037,75	1 525 781,23	A. Fundusz	2 065 075,34	2 174 127,48
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 949 788,72	2 065 075,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 636 037,75	1 525 781,23	II. Wynik finansowy netto	115 286,62	109 052,14
1. Środki trwałe	1 636 037,75	1 525 781,23	1. Zysk netto (+)	115 286,62	109 052,14
1.1. Grunty	52 946,00	52 946,00	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 510 180,40	1 425 491,38	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	38 226,94	21 330,54	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	34 684,41	26 013,31	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 704,46	149 474,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	96 704,46	149 474,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 970,06	79 412,70
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 496,00	11 763,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 398,33	56 318,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 840,07	1 981,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	915 999,99	1 138 251,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	30 668,22	27 652,50	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Materiały	30 668,22	27 652,50	D. Fundusze specjalne	66 346,33	73 751,12
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 346,33	73 751,12
3. Produkty gotowe					
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	278 703,21	337 066,70	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	230 603,21	295 966,75	E. Rozliczenia międzyokresowe	323 911,61	266 678,81
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	323 911,61	266 678,81
4. Pozostałe należności	48 100,00	41 099,95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	606 628,56	773 531,86			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	606 628,56	773 531,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 552 037,74	2 664 032,29	Suma pasywów	2 552 037,74	2 664 032,29

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 | 28915,38 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 1117356,99 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 95455,95 |
| 4. Umorzenie zbiory biblioteczne | |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe | |
| 6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | |
| 7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | |
| 8. Odpisy aktualizujące należności | |

Główny Księgowy

Maria Wesolowska
.....
(główny księgowy)

30.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZPZOZ w Bierutowie

Piotr Wika
.....
(kierownik jednostki)


Informacja opisowa do Bilansu na dzień 31.12.2021 r. ZPZOZ – u w Bierutowie

Bilans przedstawia informację o stanie finansowym zakładu, zestawienie aktyw i pasyw ZPZOZ oraz wynik finansowy za 2021 r. który wynosi 109 052,14 zł. Aktywa i pasywa jednostki wynoszą 2 664 032,29 zł na które składają się środki trwałe w wartości netto pomniejszone o umorzenia.

Aktywa obrotowe składają się z : zapasów materiałów w kwocie – 27 652,50 zł, należności krótkoterminowych w kwocie 387 066,70 zł (należności od NFZ, od świadczeniobiorców oraz należności pozostałe dot. należności pracowników wobec F.M). Krótkoterminowe aktywa to również stan rachunków bankowych ZPZOZ głównego i pomocniczych oraz rachunku ZFŚS w kwocie 773 531,86 zł.

Pasywa zakładu to obraz funduszy i zobowiązań. Rozliczenia między okresowe wynoszą 266 678,81 zł i dotyczą wartości środków trwałych zakupionych z dotacji z Urzędu Miejskiego i Urzędu Marszałkowskiego, pozyskane na modernizację przychodni i zakupu urządzeń specjalistycznych. Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 73 751,12 zł . Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 70 062,18 dotyczą zobowiązań wobec pracowników są to potrącenia od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2021 r. a odprowadzone w styczniu 2022 r. Zobowiązania wobec ZUS i US (składki za grudzień 2021 r.) zapłacone w wymagalnych terminach w styczniu 2022 r. oraz zobowiązania wobec dostawców towarów i usług w wysokości 79 412,70

Do bilansu dołączono zestawienie zmian funduszy i rachunek zysków i strat.

DYREKTOR
ZPZOZ w Bierutowie

Piotr Wika

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat BURMISTRZ BIERUTOWA wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 930671148		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 581 944,84	3 230 455,25	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 581 944,84	3 230 455,25	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	2 569 446,62	3 149 036,09	
I. Amortyzacja	52 824,57	64 826,37	
II. Zużycie materiałów i energii	175 674,86	145 745,95	
III. Usługi obce	206 141,78	281 369,37	
IV. Podatki i opłaty	36 652,67	50 493,56	
V. Wynagrodzenia	1 849 979,96	2 303 641,04	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 925,11	291 184,80	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 247,67	11 775,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)	12 498,22	81 419,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	153 454,15	85 132,79	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	153 454,15	85 132,79	
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 377,87	57 765,53	

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	52 377,87	57 765,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	113 574,50	108 786,42
G.	Przychody finansowe	1 712,12	265,72
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 712,12	265,72
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	115 286,62	109 052,14
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	115 286,62	109 052,14
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	115 286,62	109 052,14

Główny Księgowy

Maria Heczołowska

(główny księgowy)

30.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZPZOZ w Bierutowie

Piotr Wika

(kierownik jednostki)

0011387
0011387

0011387

0011387

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat BURMISTRZ BIERUTOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 930671148		Wysłać bez pisma przewodniego	
sporządzone na dzień 31.12.2021 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 535 529,33	1 949 788,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		414 503,93	115 286,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		414 503,93	115 286,62
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		244,54	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 949 788,72	2 065 075,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		115 286,62	109 052,14
1. zysk netto (+)		115 286,62	109 052,14
2. strata netto (-)			
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)		2 065 075,34	2 174 127,48

Główny Księgowy

(główny księgowy)

30.03.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZPZOZ w Bierutowie

Piotr Wika

(kierownik jednostki)