

ZARZĄDZENIE NR 690/23
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY

z dnia 17 maja 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za rok 2022

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120) Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdania finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za rok 2022 składające się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, co stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kostomłoty

Janina Gawlik

BILANS

Dane przedsiębiorstwa
Zaakład Usług Medycznych w Kostomotach
ul. Szpitalna 13,
55-311 Kostomłoty 31

sporządzony na dzień 31-12-2022

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 581 777,03	1 543 207,97	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	702 398,89	735 169,42
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 917,32	24 917,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) podstawowy	398 867,64	677 481,57
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	1 581 777,03	1 543 207,97	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	1 490 628,95	1 543 207,97	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 296 458,93	1 344 692,95	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	278 613,93	32 770,53
c) urządzenia techniczne i maszyny	194 170,02	198 515,02	VI. Zysk (strata) netto		
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	91 148,08				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		376 774,32	360 522,68	B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA (I+II+III+IV)		1 256 152,46	1 168 561,23
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Produkty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)		164 078,61	184 150,81	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) inne				3. Wobec pozostałych jednostek			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				a) kredyty i pożyczki			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- do 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe			
- powyżej 12 miesięcy				d) zobowiązania wekslowe			
b) inne				e) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		164 078,61	184 150,81	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		171 046,59	184 441,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		164 078,61	184 150,81	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		104 300,00	104 300,00
- do 12 miesięcy		164 078,61	184 150,81	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				- powyżej 12 miesięcy		104 300,00	104 300,00
c) inne				b) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		212 695,71	176 371,87	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		212 695,71	176 371,87	- do 12 miesięcy			
a) w jednostkach powiązanych				b) inne		66 746,59	80 141,69
- udziały lub akcje				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		21 852,00	21 852,00
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki			
- udzielenie pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		17 085,75	23 082,79
- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy		17 085,75	23 082,79
- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy			
- udzielenie pożyczki				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				f) zobowiązania wekslowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		212 695,71	176 371,87	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		27 808,84	35 206,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		212 695,71	176 371,87	h) z tytułu wynagrodzeń			
- inne środki pieniężne				i) inne			
- inne inwestycje krótkoterminowe				4. Fundusze specjalne		663 784,39	688 950,06
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				1. Ujemna wartość firmy		663 784,39	688 950,06
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		622 242,95	647 408,62
AKTYWA RAZEM		1 958 551,35	1 903 730,65	- długoterminowe		41 541,44	41 541,44
Kosztomłoty				- krótkoterminowe		558 551,35	1 903 730,65
dnia 18-03-2023				PASYWA RAZEM		1 903 730,65	1 903 730,65
http://www.ips-infor.com.pl				Zakładu Usług Medycznych			
miejscowość				zawierdził: Dominika Klementowska			
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS				Dominika Klementowska			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

za 2022

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 869 959,86	1 814 237,18
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 869 959,86	1 814 237,18
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	1 695 135,78	1 930 691,96
I. Amortyzacja	103 137,23	74 069,72
II. Zużycie materiałów i energii	108 032,00	130 828,54
III. Usługi obce	314 251,19	279 090,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 488,20	10 995,52
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	984 112,50	1 226 178,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	167 586,10	201 101,39
- emerytalne	82 417,67	100 581,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 528,56	8 427,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	174 824,08	-116 454,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	111 365,64	213 903,32
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	58 000,00	59 450,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	53 365,64	154 453,32
E. Pozostałe koszty operacyjne		51 880,39
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		51 880,39
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	286 189,72	45 568,15
G. Przychody finansowe		
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		
H. Koszty finansowe	7 575,79	12 797,62
I. Odsetki, w tym:	7 575,79	12 797,62
- 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)	278 613,93	32 770,53
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	278 613,93	32 770,53

sporządził:

Katarzyna Sienko
Główna Księgowa
Katarzyna Sienko

zatwierdził:

Dominika Klementowska

Zakładu Usług Medycznych
w Kostomolach*Dominika Klementowska*
Dominika Klementowska

miejscowość: Kostomłoty

data: 18-03-2023

Informacja dodatkowa uproszczona
do sprawozdania finansowego za 2022 rok.

I Wprowadzenie do sprawozdania

1. Dane podmiotu :

- oznaczenie formy prawnej : Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
- numer Regon : 930105785
- nazwa : Zakład Usług Medycznych
w Kostomłotach
- siedziba : Kostomłoty, gmina Kostomłoty
powiat średzki, województwo dolnośląskie
- adres : ul. Szpitalna 13, 55-311 Kostomłoty

2. Przedmiot działalności

Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie : podstawowej opieki zdrowotnej,
ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, rehabilitacji medycznej.

3. Wpis do rejestru

- oznaczenie sądu : Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej
VI Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
- numer KRS: 0000033172

4. Okres sprawozdania

bilans obejmuje lata 2021/2022 (załącznik nr 1)
rachunek zysków i strat lata 2021/2022 (załącznik nr 2)



ZAKŁAD USŁUG
MEDYCZNYCH
W KOSTOMŁOTACH

Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach

ul. Szpitalna 13 55-311 Kostomłoty

tel/fax +48 71 3170205, 3170289, e-mail: zum_kostomloty@go2.

NIP 913-14-47-930 REGON 930105785

II Informacje dodatkowe

Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego 2022 przedstawia się następująco:

1. na podstawie umów o pracę	14
w tym:	
1) lekarze	3
2) pracownicy administracyjni	2
3) pielęgniarki	2
4) rehabilitanci	3
5) rejestracja	2
6) pracownicy obsługi	2
2. na podstawie umów cywilnoprawnych	8
1) lekarze	4
2) położna	1
3) pielęgniarki	2
4) pracownicy obsługi	1

III Informacja do bilansu

AKTYWA

1 903 730,65 zł

1. Środki trwałe

1 543 207,97 zł

Aktywa wzrosły w pozycji środków trwałych z tytułu zakupu sprzętu do rehabilitacji tj:

- aparatu do laseroterapii PhysioGo + aplikator skanujący o wartości 13 522,60 zł,
- aplikatora szpulowego CSP 60 o mniejszym rozstawie do magnetoterapii wartość 2 356,01 zł.

Wzrost nastąpił również z tytułu zakupu aparatów do gabinetu zabiegowego tj:

- przenośny aparat EKG - elektrokardiograf ASCARD ORANGE o wartości 3 790,80 zł,
- stacjonarny aparat EKG – elektrokardiograf ASCARD GREY o wartości 5 415,55 zł,

a także zakupu zestaw podtrzymujący pracę chłodziarki - UPS do 24 godzin o wartości 4 302,60 zł
oraz bojlera - podgrzewacza ciepłej wody 250 l o wartości 6 113,10 zł.

2. Należności krótkoterminowe **184 150,81 zł**

- z tytułu wykonanych usług na rzecz NFZ **182 850,81 zł**
- pozostałe należności **1 300,00 zł**

3. Inwestycje krótkoterminowe **176 371,87 zł**

- środki pieniężne na rachunku **176 371,87 zł**

PASYWA **1 903 730,65 zł**

1. Fundusze własne **735 169,42 zł**

- Fundusz podstawowy **24 917,32 zł**
- Fundusz zapasowy **677 481,57 zł**
- wzrósł o kwotę nadwyżki bilansowej z 2021 roku
- Zysk netto **32 770,53 zł**

2. Zobowiązania ogółem : **479 611,17 zł**

a) zobowiązania długoterminowe **295 169,48 zł**

- pożyczka z Gminy Kostomłoty **178 600,00 zł**
- kredyt w Banku Spółdzielczym **116 569,48 zł**

b) zobowiązania krótkoterminowe **184 441,69 zł**

- pożyczka z Gminy Kostomłoty **104 300,00 zł**
- kredyty w rachunku **21 852,00 zł**
- z tytułu dostaw i usług, **23 082,79 zł**
- publicznoprawne (ZUS i US), **35 206,90 zł**

3. Rozliczenia międzyokresowe **688 950,06 zł**

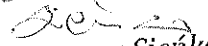
- długoterminowe **647 408,62 zł**
- krótkoterminowe **41 541,44 zł**

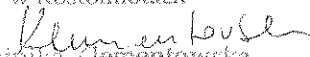
IV Rachunek zysków i strat za 2022 r.

- przychody ogółem :	2 028 140,50 zł
w tym :	
a) sprzedaż usług medycznych na rzecz NFZ	1 743 797,26 zł
b) sprzedaż usług medycznych odpłatnych w tym: medycyna pracy, diagnostyka	
- laboratorium, świadczenia rehabilitacyjne, wynajem pomieszczeń	70 439,92 zł
c) Dotacja do zadania :	
"Rehabilitacja lecznicza mieszkańców Gminy Kostomłoty"	59 450,00 zł
d) równowartość odpisów amortyzacyjnych	59 134,33 zł
e) darowizny	11 371,00 zł
f) odszkodowanie - zalanie	73 374,79 zł
g) dodatek energetyczny	10 573,20 zł
 - koszty ogółem	 1 995 369,97 zł
a) koszty działalności operacyjnej	1 930 691,96 zł
b) koszty – zdarzenie losowe – zalanie	51 880,39 zł
c) koszty finansowe : odsetki	12 797,62 zł
 Rok obrotowy 2022 r. zamyka się nadwyżką bilansową w kwocie	 + 32 770,53 zł

Zysk wnioskuję się przeznaczyć na zwiększenie funduszy własnych.

Kostomłoty, dnia 23.03.2023

Główna Księgowa

Katarzyna Sieńko

DYREKTOR
Zakładu Usług Medycznych
w Kostomłotach

Dominika Klementowska