

**UCHWAŁA NR III/19/2024
RADY GMINY SMOŁDZINO**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Smołdzinie za rok 2023**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.)

**Rada Gminy Smołdzino
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Smołdzinie za rok 2023.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Smołdzinie za rok 2023, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały obejmuje:

- 1) bilans za rok 2023, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) rachunek zysków i strat za 2023 rok, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) informację dodatkową do bilansu za 2023 rok, stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smołdzino.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Fleszer

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/19/2024
Rady Gminy Smóldzino
z dnia 27 czerwca 2024 r.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023 r

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023			31.12.2022	31.12.2023
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	22845,93	20177,14
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	128123,15	51023,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-77100,07	-28177,15
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-28177,15	-2668,79
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43103,39	36093,12
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	43103,39	36093,12
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	43103,39	36093,12
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9884,48	5847,14
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	9884,48	5847,14
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	50431,27	54657,47	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10600,70	13245,98
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń	22488,55	17000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	129,66	45,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	50431,27	54657,47	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50431,27	54657,47		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	50431,27	54657,47		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	15518,05	1658,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15518,05	1658,45				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15518,05	1658,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15518,05	1658,45				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		65949,32	56315,92	PASYWA razem (suma poz. A i B)		65949,32	56315,92

KSIĘGOWA

Ewa Lewkowicz

28.02.2024

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**KIEROWNIK
GF ZOZ SMÓLDZINO**

lek. Krzysztof Lewicki

28.02.2024

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/19/2024
Rady Gminy Smóldzino
z dnia 27 czerwca 2024 r.

Rachunek zysków i strat

31.12.2023 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok obrotowy
		2022	2 023,00
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	526 568,15	543 776,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	526 568,15	543 776,01
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	554 745,30	546 444,80
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	24 797,04	14 290,65
III	Usługi obce	58 284,23	67 965,58
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 352,00	1 483,00
V	Wynagrodzenia	400 947,17	395 041,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69 364,86	67 663,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-28 177,15	-2 668,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28 177,15	-2 668,79
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-28 177,15	-2 668,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-28 177,15	-2 668,79
L	Podatek dochodowy		

M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-28 177,15	-2 668,79

Data sporządzenia: 28.03.2024 r.

Podpis

KSIĘGOWA
Ewa Lewkowicz

LEKOWITEX
 SP ZOZ SMOLDZINO
lek. Krzysztof Lewicki

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/19/2024
Rady Gminy Smóldzino
z dnia 27 czerwca 2024 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
76-214 SMOŁDZINO, ul. Ogrodowa 12
tel. 59 81 17 376, Regon 770978471
11/000090/POZ/16/23, NIP 839 25 58 119
Kod VII.001, Kod VIII.0012

W SMOŁDZINIE
wpłynęło dnia 28.03.2024
nr Zł
Referent: Makoske

p. E. Lange
p. E. Knefnyk

Smołdzino, 28.03.2024r.

l.d. 1681/2024

INFORMACJA DO BILANSU ZA ROK 2023

SP ZOZ w Smołdzinie utworzony został 30 listopada 1998r.

Organem założycielskim i sprawującym nadzór jest Rada Gminy w Smołdzinie.

Podstawą działalności SP ZOZ w Smołdzinie jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej.

Za wykonane świadczenia zakład otrzymuje środki finansowe z Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, które stanowią przychody zakładu i w 2023 roku wynosiły 533 035,51 zł. Pozostałe przychody wynosiły 10 740,50 zł.

Otrzymane środki służą finansowaniu kosztów działalności placówki.

Wynik finansowy za rok 2023 zamyka się stratą w wysokości: 2668,79 zł.

Wszystkie zobowiązania z tytułu: dostaw towarów i usług, podatków i ubezpieczeń społecznych płacone są na bieżąco.

Głównym dłużnikiem SP ZOZ w Smołdzinie jest Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku od którego należności na koniec roku wynoszą 46 642,65 zł.

Przeciętne zatrudnienie w 2023 roku przedstawiało się następująco:

lekarze	-	2
pielęgniarka	-	1
pielęgniarka na umowę zlecenie		1
pracownik gospodarczy	-	0,56
księgowa na umowę zlecenie		1

Kwota wynagrodzeń wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne wynosi: **462 486,57 zł**, co stanowi 85,05% przychodów.

KSIEGOWA
Ewa Lewkiewicz

SMOŁDZINO
SP ZOZ SMOŁDZINO
lek. Krzysztof Lewicki