

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNI

z dnia r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów
Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2021 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 633 ze zm.) Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2021 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piaseczno.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Magdalena Zukowska-Utręci


Radca Prawny
WA/4499

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------|---|------------------------|-----------------------|---|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | |
| A | Aktywa trwałe | 2 841 909,37 | 2 906 288,31 | 0,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 124 585,58 | 34 169,00 | 0,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2 | Wartość firmy | | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 124 585,58 | 34 169,00 | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 717 323,79 | 2 872 119,31 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 2 717 323,79 | 2 872 119,31 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 160 798,33 | 42 515,47 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 16 194,99 | 35 665,12 | |
| d) | środki transportu | 27 003,97 | 60 473,23 | |
| e) | inne środki trwałe | 2 513 326,50 | 2 733 465,49 | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 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 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |

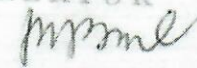
| B | Aktywa obrotowe | | | |
|------------|--|---------------|---------------|------|
| I | Zapasy | 10 943 515,46 | 10 299 649,54 | 0,00 |
| 1 | Materiały | 143 714,48 | 103 131,61 | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 143 714,48 | 103 131,61 | |
| 3 | Produkty gotowe | | | |
| 4 | Towary | | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 1 620 113,59 | 1 284 704,76 | 0,00 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | inne | | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | inne | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 1 620 113,59 | 1 284 704,76 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 532 140,06 | 1 213 528,61 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | 1 532 140,06 | 1 213 528,61 | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | |
| c) | inne | 87 973,53 | 71 176,15 | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 9 175 883,88 | 8 900 789,68 | 0,00 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 9 175 883,88 | 8 900 789,68 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 9 175 883,88 | 8 900 789,68 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 9 175 883,88 | 8 900 789,68 | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 803,51 | 11 023,49 | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 13 765 424,83 | 13 205 937,85 | 0,00 |

| PASYWA | | Stan na dzień kończący | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------|--|------------------------|-----------------------|---|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 10 576 678,77 | 10 306 282,40 | 0,00 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 656 207,00 | 656 207,00 | |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 9 650 075,40 | 9 370 166,63 | |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| | - na udziały (akcje) własne | | | |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VI | Zysk (strata) netto | 270 396,37 | 279 908,77 | |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 208 746,06 | 2 899 655,45 | 0,00 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 1 409 751,00 | 1 421 764,00 | 0,00 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 329 411,00 | 1 421 764,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 956 218,00 | 1 002 041,00 | |
| | - krótkoterminowa | 373 193,00 | 419 723,00 | |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 80 340,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 80 340,00 | 0,00 | |
| | - krótkoterminowe | | | |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 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 | 0,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) | zobowiązania weksłowe | | | |
| e) | inne | | | |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 774 465,46 | 1 469 713,45 | 0,00 |
| 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | inne | | | |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | inne | | | |

| | | | | |
|-----------|---|---------------|---------------|------|
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | | |
| a) | kredyty i pożyczki | 1 658 133,01 | 1 291 638,41 | 0,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| | – do 12 miesięcy | 203 266,01 | 177 859,03 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 203 266,01 | 177 859,03 | |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 88 459,23 | 65 642,18 | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 768 951,45 | 584 056,39 | |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 597 456,32 | 464 080,81 | |
| i) | inne | | | |
| 4 | Fundusze specjalne | 116 332,45 | 178 075,04 | |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 24 529,60 | 8 178,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 24 529,60 | 8 178,00 | 0,00 |
| | – długoterminowe | | | |
| | – krótkoterminowe | 24 529,60 | 8 178,00 | |
| | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 13 785 424,83 | 13 205 937,85 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Matuszczak

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Burza

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNY ZESPÓŁ
PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO W
PIASECZNYE

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|----------|--|------------------|--------------------|---|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 17 259 659,98 | 14 784 727,04 | |
| | – od jednostek powiązanych | | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 17 167 344,96 | 14 843 263,24 | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 92 315,02 | -58 536,20 | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 17 228 070,01 | 14 690 813,57 | |
| I | Amortyzacja | 892 015,82 | 699 683,16 | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 1 641 432,47 | 1 409 230,00 | |
| III | Usługi obce | 2 951 425,65 | 2 509 660,24 | |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 357 141,38 | 298 930,70 | |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | |
| V | Wynagrodzenia | 9 466 404,27 | 8 138 480,27 | |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 848 030,69 | 1 592 244,67 | |
| | – emerytalne | 0,00 | 0,00 | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 71 619,73 | 42 584,53 | |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 31 589,97 | 93 913,47 | 0,00 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 321 570,41 | 96 632,19 | |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 3 500,00 | |
| II | Dotacje | 185 818,84 | 89 107,35 | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 135 751,57 | 4 024,84 | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 71 080,11 | 1 441,97 | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 71 080,11 | 1 441,97 | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 282 080,27 | 189 103,69 | 0,00 |
| G | Przychody finansowe | 612,47 | 91 754,16 | |
| 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: | 612,47 | 91 754,16 | |
| | – 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 | 12 058,37 | 3,08 | |
| I | Odsetki, w tym: | 12 058,37 | 3,08 | |
| | – 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) | 270 634,37 | 280 854,77 | 0,00 |
| J | Podatek dochodowy | 238,00 | 946,00 | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 270 396,37 | 279 908,77 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Matyszczak

DYREKTOR

mgr Maria Dorociak-Burza

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK
Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa
Otwartego w Piasecznie

Zakład prowadzi działalność tylko w zakresie ochrony zdrowia a dochody te są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy.

Zgodnie z przepisami ustawy o VAT usługi w zakresie opieki medycznej na podstawie art.43 ust.1 pkt 18 ustawy o VAT są zwolnione. SZPZLO korzysta także ze zwolnienia od podatku VAT z art.113.1 od dnia 01.01.2017r.

I. Omówienie pozycji bilansu

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza 4.000,00 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosuje się metodę liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 4.000,00 zł są ewidencjonowane w księgach z oznaczeniem wyposażenie.

Budynki i budowle nie są amortyzowane, ponieważ są nam użyczone przez Gminę na podstawie umów.

Na zakup środków trwałych w 2021r. wydatkowano 827.636,88zł. Zakupiono aparat USG o wartości 299.980,76 zł, dwie wirówki do laboratorium na kwotę 33.509,67 zł, 10 sztuk zestawów komputerowych oraz serwery na łączną kwotę 125.034,95zł, klimatyzator do serwerowni za 7.134,00 zł. Na remont i modernizację recepcji w Przychodni nr 1 poniesiono nakłady w wysokości 151.551,73zł. Na wartości niematerialne i prawne wydatkowano 133.651,80 zł. Na pozostałe nisko cenne środki trwałe przeznaczono 76.773,97 zł.

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2021r. wyniosła 2.841.909,37 zł.

Zestawienie środków trwałych przedstawia załączona tabela.

2. Zapasy na 31.12.2021r. wynosiły 143.714,48 zł, są to materiały w magazynach.
3. Stan należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2021r. wynosił 1.620.113,59 zł
- z tytułu dostaw i usług – 1.532.140,06 zł,
- z tytułu pożyczek udzielonym pracownikom z funduszu socjalnego – 87.973,53 zł.
4. Inwestycje krótkoterminowe na 31.12.2021 r. wyniosły 9.175.883,88 zł /zostały potwierdzone remanentem lub potwierdzeniem sald/.
Na podane saldo składają się:

str. 1



- środki pieniężne w kasie – 141,27 zł
 - środki na rachunku bankowym podstawowym – 9.141.417,16 zł
 - środki na rachunku bankowym ZFŚS – 34.325,45 zł.
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2021 r. wynosiły 3.803,51 zł, uwzględnione są tu polisy ubezpieczeniowe dotyczące 2022 roku.
6. Kapitały własne na koniec 31.12.2021r. wyniosły 10.576.678,77 zł co stanowi 77 % ogółu pasywów. W tej pozycji znajdują się;
- kapitał podstawowy w wysokości – 656.207,00 zł,
 - kapitał zapasowy w wysokości – 9.650.075,40 zł
 - osiągnięty zysk za 2021r. w wysokości – 270.396,37zł, proponuję przenieść w całości na fundusz zapasowy.
7. Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe wyliczona przez aktuarium na dzień 31.12.2021r. wynosi 1.329.411,00 zł, w tym długoterminowa – 956.218,00 zł, krótkoterminowa 373.193,00 zł.
8. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2021r. wyniosły – 1.774.465,46 zł, z czego;
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły 203.266,01 zł,
 - zaliczki na dostawy i usługi – 88.459,23 zł ,
 - zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych – 170.670,00 zł,
 - zobowiązania z tytułu składek odprowadzonych do ZUS – 596.282,30 zł,
 - zobowiązania z tytułu wpłat do PPK – 1.999,15 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 597.456,32 zł,
 - fundusze specjalne są to środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 116.332,45 zł.
- Wszystkie zobowiązania zostały zapłacone w terminie w 2022 roku.
9. Na koniec 31.12.2021 r. występują rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 24.529,60 zł jest to rozliczane w czasie dofinansowanie na informatyzację w służbie zdrowia ze środków NFZ.

II. Omówienie pozycji rachunku zysku i strat sporządzonego w wariantach porównawczych

1. Przychody netto w 2021 r. osiągnęły wartość 17.259.659,98 zł, na które składały się;
- przychody z tytułu zrealizowanych świadczeń w ramach umów zawartych z NFZ-em w kwocie – 15.754.718,23 zł,
 - w ramach zawartej umowy na szkolenie lekarzy w trybie rezydentury – 369.009,00 zł,
 - dodatki dla kierowników specjalizacji – 23.557,86 zł,
 - pozostałe przychody z tytułu wykonanych badań, usług wyniosły – 1.020.059,87zł,
 - zmiana stanu produktów jest wartością dodatnią i wyniosła 92.315,02 zł.



2. Koszty działalności operacyjnej w 2021r. zamknęły się w kwocie 17.228.070,01 zł, składają się na nią następujące pozycje;
 - koszty amortyzacji – 892.015,82 zł,
 - koszty zużycia materiałów i energii – 1.641.432,47 zł,
 - koszty usług obcych – 2.951.425,65 zł,
 - koszty podatków i opłat – 357.141,38 zł,
 - koszty wynagrodzeń – 9.466.404,27 zł,
 - koszty ubezpieczeń i innych świadczeń – 1.848.030,69 zł,
 - pozostałe koszty rodzajowe – 71.619,73 zł.
3. Osiągnięty zysk na sprzedaży wyniósł 31.589,97 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne za 2021r. wyniosły – 321.570,41 zł i składały się z;
 - umów zawartych z Gminą na realizację programów polityki zdrowotnej w kwocie 177.640,84 zł,
 - otrzymane towary – 126.079,65 zł,
 - pozostałe przychody operacyjne – 17.849,92 zł
5. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 71.080,11 zł;
 - utworzenie rezerwy na odszkodowanie /sprawa sądowa/ – 68.400,00 zł,
 - pozostałe koszty – 2.680,11 zł.
6. Przychody finansowe wyniosły 612,47 zł i są to odsetki bankowe.
7. Koszty finansowe w kwocie 12.058,37 zł;
 - utworzenie rezerwy na odsetki dot. sprawy sądowej – 11.940,00 zł,
 - pozostałe koszty – 118,37 zł

Podsumowując przychody ogółem wyniosły 17.489.527,84 zł a koszty 17.218.893,47zł, powstały zysk księgowy brutto w kwocie 270.634,37 zł pomniejszony o podatek /238,00 zł/ pozwolił osiągnąć zysk księgowy netto – 270.369,37 zł.

Natomiast zysk podatkowy brutto wyniósł 271.886,90 zł, zapłacony podatek w kwocie 238,00zł i ostatecznie zysk podatkowy netto 271.648,90 zł.

Pozycją różnicą wynik księgowy od podatkowego jest kara umowna nałożona przez NFZ w kwocie 1.200,00 zł oraz odsetki od których zapłaciliśmy podatek dochodowy.

Zgodnie z art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości SZPZLO ma obowiązek badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. W związku z tym sporządza dodatkowo sprawozdanie zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, który sporządziliśmy metodą pośrednią.

SZPZLO na 31.12.2021r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych.



str. 3




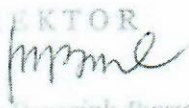
Strona 8

Przeciętne zatrudnienie w zakładzie w 2021r. kształtowało się na poziomie 124 osób . Na dzień 31.12.2021r. zatrudnionych na umowę o pracę było 19 lekarzy, 38 pielęgniarek i położnych oraz 4 lekarzy stomatologów i 6 pomocy dentystycznych.

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej usługi świadczyło 20 lekarzy i 2 pielęgniarki.

Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym a dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Matuszczak

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Burza

Uzasadnienie

Podmiot sprawujący nadzór nad samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, czyli podmiot, który utworzył jednostkę organizacyjną, w ramach nadzoru nad gospodarką finansową tej jednostki powinien przeanalizować roczne sprawozdanie rzeczowo-finansowe tej jednostki.

Nadzór nad gospodarką finansową dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę jej legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Piaseczno
mgr Daniel Putkiewicz

SKARBNIK
Miasta i Gminy Piaseczno
mgr inż. Agnieszka Kowalska