

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-065 PIEKOSZÓW  
ul. Częstochowska 75, tel. 577 495 004  
REG. 290749428 NIP 959 12 93 701



Piekoszków 10.05.2024 r.

Urząd Miasta i Gminy w Piekoszowie  
PUNKT OBSŁUGI INTERESANTÓW  
Wpłynęło dnia:

RADA MIEJSKA W PIEKOSZOWIE

UL. CZĘSTOCHOWSKA 66 A

26-065 PIEKOSZÓW

10 -05- 2024

Licz. .... zat. 3 ..... +1 ptyła -  
Podpis ..... *FN - projekt nowelizacji*

*ORG - Rada*

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Piekoszowie przedkłada do zatwierdzenia e-sprawozdanie finansowe za rok  
2023 na płycie CD, w formie pliku o nazwie:

2024\_02\_26\_09\_17\_19\_jednostkainnowzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

Ponadto do niniejszego pisma załącza:

- wersję stanowiącą wydruk wspomnianego wyżej sprawozdania.
- uchwałę Rady Społecznej; opiniującą sprawozdanie za rok 2023.

DYREKTOR  
SZPOZ w Piekoszowie

*Stawomir Sobański*

Sprawozdanie finansowe

2024\_02\_26\_09\_17\_19\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-02-26

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

---

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
Siedziba	
Województwo	świętokrzyskie
Powiat	kielecki
Gmina	Piekoszów
Miejscowość	Piekoszów

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	świętokrzyskie
Powiat	kielecki
Gmina	Piekoszów
Nazwa ulicy	Częstochowska
Numer budynku	75
Nazwa miejscowości	Piekoszów
Kod pocztowy	26-065
Nazwa urzędu pocztowego	Piekoszów

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	8621Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP	9591293701
---------------------------------	------------

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000004821
---	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2023-01-01
DataDo	2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
---	-------

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	false
--	-------

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszych o dokonane odpisy umorzeniowe. W wysokości powyżej 10000,00 zł, stosuje się metodę liniową amortyzacji, od 1500,00 zł do 10000,00 zł stosuje się jednorazowy odpis amortyzacyjny, zakupione środki o wartości do 1500,00 zł uznaje się za koszty bieżącego okresu. Zakupione materiały biurowe, materiały medyczne w tym szczepionki oraz środki czystości ewidencjonowane są jako zapas materiałów a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych materiałów do zużycia. Zużycie wyżej wymienionych materiałów w miesiącu obciąża koszty danego miesiąca. Należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty, inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Zakupione materiały biurowe, materiały medyczne w tym szczepionki oraz środki czystości ewidencjonowane są jako zapas materiałów a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych materiałów do zużycia. Zużycie wyżej wymienionych materiałów w miesiącu obciąża koszty danego miesiąca. Należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty, inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia.

**7B. ustalenia wyniku finansowego**

Koszty ewidencjonowane są na zespołach kont 4 i 5. Rachunek zysków i strat wykonywany jest w wariantach porównawczym.

**7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzonej na dzień 31.12.2023 rok, Bilans za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023-31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 990 235,54</b>	<b>1 923 021,10</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>272 175,56</b>	<b>326 285,56</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>272 175,56</b>	<b>326 285,56</b>
1. Środki trwałe	272 175,56	326 285,56
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	272 175,56	326 285,56
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 123,67	21 123,67
C. urządzenia techniczne i maszyny	176 867,02	193 245,54
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	74 184,87	111 916,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 718 059,98</b>	<b>1 596 735,54</b>

	29 059,13	26 812,28
<b>I. Zapasy</b>	29 059,13	26 812,28
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
	397 885,34	336 633,99
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	397 885,34	336 633,99
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	397 311,47	336 322,76
1. – do 12 miesięcy	397 311,47	336 322,76
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	573,87	311,23
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	1 291 115,51	1 233 289,27
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 291 115,51	1 233 289,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 291 115,51	1 233 289,27
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 291 115,51	1 233 289,27
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	1 990 235,54	1 923 021,10
<b>Pasywa razem</b>	1 188 293,26	1 091 038,20
A. Kapitał (fundusz) własny	1 091 038,20	1 131 738,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	97 255,06	-40 700,47
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	801 942,28	831 982,90
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	401 003,00	343 279,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	401 003,00	343 279,00
1. – długoterminowa	295 827,00	266 165,00
2. – krótkoterminowa	105 176,00	77 114,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	336 358,90	388 117,88
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	333 124,93	387 518,57
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	102 418,67	136 280,63
1. – do 12 miesięcy	102 418,67	136 280,63
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	84 866,37	93 806,50

H. z tytułu wynagrodzeń	139 276,90	150 316,75
I. inne	6 562,99	7 114,69
4. Fundusze specjalne	3 233,97	599,31
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 580,38</b>	<b>100 586,02</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	64 580,38	100 586,02
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	64 580,38	100 586,02



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 505 346,39</b>	<b>4 161 010,01</b>
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	4 505 346,39	4 161 010,01
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 386 109,00</b>	<b>4 310 632,36</b>
<b>I. Amortyzacja</b>	25 284,26	29 455,50
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	389 737,36	377 737,34
<b>III. Usługi obce</b>	442 609,36	426 707,53
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	14 535,60	12 569,60
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	3 087 779,39	3 039 616,40
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	411 723,64	412 599,63
1. – emerytalne	0,00	0,00
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	14 439,39	11 946,36
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>119 237,39</b>	<b>-149 622,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>111 602,28</b>	<b>135 051,08</b>
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	111 602,28	135 051,08
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>160 303,51</b>	<b>48 169,26</b>
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	160 303,51	48 169,26
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>70 536,16</b>	<b>-62 740,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>27 050,90</b>	<b>22 040,06</b>
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	27 050,90	22 040,06
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>305,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	305,00	0,00
<b>J. – dla jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	97 282,06	-40 700,47
J. Podatek dochodowy	27,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	97 255,06	-40 700,47

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	97 282,06			-40 700,47		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	17 149,25	0,00	0,00	85 115,11	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
DOCHODY WOLNE OD PODATKU ART.17.UST.1.PKT4. Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	17 149,25	0,00	0,00	85 115,11	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	98 122,49	0,00	0,00	107 666,37	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
INNE PRZYCHODY KSIĘGOWE NIE ZALICZANE DO PRZYCHODÓW PODATKOWYCH Art. 12 Ust. 3 Pkt. E Lit.	36 005,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
ROZWIĄZANE REZERWY NIE UZNANE UPRZEDNIO ZA KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU Art. 12 Ust. 1 Pkt. 5 Lit. A	62 116,85	0,00	0,00	32 028,89	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
DOFINANSOWANIE Z PROJEKTU WSPÓLFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW UNIJNYCH Art. 17 Ust. 1 Pkt. 53 Lit.	0,00	0,00	0,00	75 637,48	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	139 731,49	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
DOTACJE KSIĘGOWANE NA ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE PRZYCHODÓW Art. 12 Ust. 4 Pkt. 14 Lit.	0,00	0,00	0,00	139 731,49	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	50 899,00	0,00	0,00	50 594,64	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
AMORTYZACJA ŚR. TRWAŁEGO ZAKUPIONEGO Z DOFINANSOWANIA UE Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	36 005,64	0,00	0,00	36 005,64	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
ODSETKI ZA ZWŁOKĘ Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
AMORTYZACJA ŚR. TRWAŁYCH OTRZYMANYCH OD ODRGANU ZAŁOŻYCIELSKIEGO Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	14 588,36	0,00	0,00	14 589,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	154 827,93	0,00	0,00	199 592,14	0,00	0,00

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-065 Piekoszków ul. Częstochowska 75  
NIP: 9591293701

Dodatkowe inf.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: UTWORZONE REZERWY NA INNE NIŻ WYMIENIONE W ART. 16 UST1. PKT 26 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit.	124 295,85	0,00	0,00	12 159,89	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: NIEOPŁACONE SKŁADKI ZUS W CZĘŚCI FINANSOWANEJ PRZEZ PATNIKA Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. A	143,35	0,00	0,00	37 115,50	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: NIE WYPŁACONE ŚWIADCZENIA Z TYT. OKREŚLONYCH W UST. O PODATKU DOCHODOWYM OD OS. FIZYCZNYCH Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	30 388,73	0,00	0,00	150 316,75	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	187 432,25	0,00	0,00	156 436,32	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: OPACONE SKŁADKI ZUS W CZĘŚCI FINANSOWANEJ PRZEZ PLATNIKA Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. A	37 115,50	0,00	0,00	32 600,55	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: WYPŁACONE ŚWIADCZENIA Z TYT. OKREŚLONYCH W UST. O PODATKU DOCHODOWYM Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	150 316,75	0,00	0,00	123 835,77	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	305,00			0,00		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	27,00			0,00		

Załączniki

INFORMACJA DODATKOWA 2023

informacja\_dodatkowa\_bilan2023.doc

2602 2014  
G. JAWORSKI  
SIEGOMY  
mgr. Elżbieta Filipowicz

DYREKTOR  
P. POKOJ  
KOSZOWA  
Stanisław Kubicki

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

### WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia z tytułu: Przychody OT	Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT	Stan na koniec roku 2023
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>1426441,65</b>	<b>7179,90</b>	<b>58527,21</b>	<b>1375094,34</b>
z tego:				
Grunty	21123,67			21123,67
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	632608,09			632608,09
Maszyny i urządzenia techniczne	191005,68			191005,68
Środki transportu	57722,42			57722,42
Inne środki trwałe i wyposażenie	523981,79	7179,90	58527,21	472634,48

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku 2023
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>1100156,09</b>	<b>7179,90</b>	<b>58527,21</b>	<b>54110,00</b>	<b>1102918,78</b>
z tego:					
Grunty	0,00			0,00	0,00
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	439362,55			16378,52	455741,07
Maszyny i urządzenia techniczne	191005,68			0,00	191005,68
Środki transportu	57722,42			0,00	57722,42
Inne środki trwałe i wyposażenie	412065,44	7179,90	58527,21	37731,48	398449,61

c) wartość netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na koniec roku 2023
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>272175,56</b>
z tego:	
Grunty	21123,67
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176867,02
Maszyny i urządzenia techniczne	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe i wyposażenie	74184,87

d) wartości niematerialne i prawne - wartość netto:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2023	Przychód	Umorzenie	Stan na koniec roku 2023
Wartości niematerialne i prawne – razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

**Zysk bilansowy za 2023 rok w wysokości 97255,06 zł zostanie przeznaczony na działalność statutową SZPOZ Piekoszów w roku 2024.**

3. Informacje o stanie rezerw ( w zł):

Stan rezerw na 31.12.2023 roku przedstawia się następująco:

RAZEM 401003,00 zł

z tego :

- krótkoterminowych 105176,00 zł
- długoterminowych 295827,00 zł

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania wg pozycji bilansu	31.12.2022	31.12.2023
Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	136280,63	102418,67
Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT	14296,00	15794,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	79510,50	69072,37
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	150316,75	139276,90
Fundusz socjalny	599,31	3233,97
Inne	7114,69	6562,99
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>388117,88</b>	<b>336358,90</b>

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-055 PIEKOSZÓW  
ul. Częstochowska 75, tel. 577 495 004  
REG. 290749420, NIP 959 12 93 791

26.02.2024

*[Signature]*  
mgr. inż. Filip Filipiak

*[Signature]*  
SZPOZ Piekoszów  
Suzanna Sibińska

**UCHWAŁA NR 1/2024**  
**RADY SPOŁECZNEJ**  
**SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
**W PIEKOSZOWIE**  
**z dnia 24 kwietnia 2024 roku**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2023 rok**

Na podstawie art. 57 ust. 2 pkt. 1 oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2023 r. poz. 991 ze zm.) oraz na podstawie art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2022r., poz. 120 ze zm.) uchwała się, co następuje:


**§ 1.**

Rada Społeczna w Piekoszowie pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2023 rok.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Społecznej*

  
.....  
**Zbigniew Piątek**