

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W NASIELSKU

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	669 477,70	855 770,10	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 729 153,61	1 684 916,09
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	3 000,00	35 240,75	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	420 818,05	420 818,05
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	1 264 098,04	1 628 728,12
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 000,00	35 240,75				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	666 477,70	820 529,35	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	666 477,70	820 529,35		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	23 630,83	23 630,83	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	235 117,89	243 476,61		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	323 331,70	373 633,46		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	28 662,13	69 096,90				
e)	inne środki trwałe	55 735,15	110 691,55				
2	Środki trwałe w budowie			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	44 237,52	-364 630,08
I	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	745 914,56	677 241,62
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	311 389,40	212 052,60
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	311 389,40	212 052,60
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	311 389,40	212 052,60
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	404 341,46	434 123,95
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 805 590,47	1 506 387,61		– do 12 miesięcy		
I	<b>Zapasy</b>	6 010,96	1 174,75		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	6 010,96	1 174,75	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	674 548,64	574 032,90	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	333 117,83	372 363,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	212 114,84	202 448,51
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	212 114,84	202 448,51

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
b)	inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	120 509,19	169 586,17
3	Należności od pozostałych jednostek	674 548,64	574 032,90		h) z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	674 548,64	574 032,90		i) inne	493,80	329,20
	- do 12 miesięcy	674 548,64	574 032,90	4	Fundusze specjalne	71 223,63	61 760,07
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	30 183,70	31 065,07
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 183,70	31 065,07
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	29 302,33	30 183,70
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 117 293,56	923 584,58		- krótkoterminowe	881,37	881,37
<b>I</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 117 293,56	923 584,58				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 117 293,56	923 584,58				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 117 293,56	923 584,58				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 737,31	7 595,38				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>		2 475 068,17	2 362 157,71		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	2 475 068,17	2 362 157,71

Elektronicznie  
podpisany przez  
Hanna Wiercioch  
Data: 2024.03.27  
09:36:20 +01'00'



Elektronicznie  
podpisany przez  
Maria Michalczyk  
Data: 2024.03.27  
09:40:36 +01'00'

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	8 192 805,01	7 135 694,29
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 192 805,01	7 135 694,29
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	8 193 931,65	7 563 708,63
I	Amortyzacja	198 384,47	191 886,51
II	Zużycie materiałów i energii	485 093,34	439 076,61
III	Usługi obce	3 188 027,29	2 684 065,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 120,50	8 306,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 590 472,98	3 571 472,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	702 594,20	650 668,35
	– emerytalne	319 191,15	310 043,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 238,87	18 232,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 126,64	-428 014,34
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	345 168,03	276 714,97
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	881,37	881,37
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	344 286,66	275 833,60
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	312 795,25	213 336,24
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	312 795,25	213 336,24
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	31 246,14	-364 635,61
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	12 991,38	5,53
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:	12 991,38	1,13
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	4,40
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	44 237,52	-364 630,08
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	44 237,52	-364 630,08

**UCHWAŁA NR II/18/24  
RADY MIEJSKIEJ W NASIELSKU**

z dnia 20 czerwca 2024 r.

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

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, 721) w związku z art. 121 ust. 1-4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 1598, z 2024 r. poz. 619) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Rada Miejska w Nasielsku zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nasielsku za 2023 rok, na które składa się:

- 1) Bilans jednostki za rok 2023,
- 2) Rachunek zysków i strat za rok 2023,
- 3) Objasnienia do bilansu i rachunku zysków i strat.

**§ 2.** Zysk w wysokości 44.237,52 złotych powstał w wyniku działalności prowadzonej w 2023 roku przez jednostkę.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nasielska.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Marek Gerasik**