

Projekt

UCHWAŁA Nr / /2021 RADY MIEJSKIEJ W OPATOWIE z dnia 29 lipca 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2020.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217), **Rada Miejska w Opatowie uchwala**, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2020 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Opatowie
(mgr Małgorzata Szczepańska)**

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr / /2021
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 29 lipca 2021 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OPATOWIE
ZA ROK 2020

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2020r.

I PRZYCHODY	1.955.065,62
II KOSZTY	1.888.555,76
ZYSK BRUTTO	66.509,86

I. PRZYCHODY OGÓŁEM 1.785.204,74

w tym:

1. ze sprzedaży usług:	1.927.895,70
- NFZ Kielce	1.911.915,70
- pozostałe usługi medyczne	15.980,00
2. przychody finansowe	0,31
- odsetki na r-ku bankowym	0,31
3. Pozostałe przychody operacyjne	27.169,61
- wynajem	17.850,00
- wynagrodzenie płatnika	358,00
- pozostałe przychody	0,09
- dofinansowanie sprzętu z NFZ	8.961,52

II. KOSZTY 1.888.555,76

w tym:

1. Koszty działalności operacyjnej	1.867.172,77
a) amortyzacja	15.499,60
b) zużycie materiałów i energii	86.978,37
- leki	13.407,74
- sprzęt 1 x użytku	16.697,04
- środki czystości	3.310,96
- materiały biurowe i druki	3.021,36
- energia elektryczna	8.166,32
- gaz	16.577,16
- woda	563,42
- pozostałe materiały	2.513,93
- paliwo do samochodu	2.727,63
- wyposażenie	19.992,81
c) usługi obce	186.873,93
- usługi konserwacji i napraw	5.686,23
- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	6.597,44
- badania diagnostyczne	64.269,40

- usługi nadzoru nad pr. kom. i licencje	31.927,43
- usługi pralnicze	3.437,34
- usługi komunalne i wywóz odpadów med.	1.462,99
- usługi medyczne obce	71.840,00
- usługi bankowe	1.099,60
- usługi pozostałe	553,50
d) podatki i opłaty	5.424,00
- podatek od nieruchomości	2.925,00
- opłaty za gosp. odpadami	2.400,00
- pozostałe opłaty	99,00
e) wynagrodzenia	1.346.378,12
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	1.259.560,62
- umowy zlecenia	86.817,50
f) świadczenia na rzecz pracowników	221.415,64
- składki na ubezp. społeczne	186.652,81
- składki na f-sz pracy	12.035,16
- świadczenia urlopowe	22.457,07
- szkolenia i badania okresowe	270,60
g) pozostałe koszty rodzajowe	4.603,11
- podróże służbowe	200,32
- polisa OC	4.402,79
2. Pozostałe koszty operacyjne	21.382,99

Stan należności na dzień 31.12.2020r. wynosi kwotę	163.857,33
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020r. wynosi kwotę	144.598,52
W Zakładzie nie występują należności i zobowiązania wymagalne.	
Stan środków finansowych na dzień 31.12.2020r. wynosi kwotę	343.340,08

Opatów, 17.02.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

Małgorzata Jop

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie

lek. med. Martena Kwapisz

PLAN FINANSOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie na rok 2021

Wiersz	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r. w zł
1	2	3
A	Przychody (I+II+III+IV)	2 142 000
I	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ	2 100 000
II	Inne przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych	15 000
III	Pozostałe przychody operacyjne	27 000
IV	Przychody finansowe	0
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	2 142 000
I	Amortyzacja	15 000
II	Zużycie materiałów i energii (suma poz. od 1 do 9)	101 800
1	Leki	13 000
2	Jednorazowy sprzęt medyczny	18 000
3	Sprzęt medyczny i wyposażenie	0
4	Środki czystości i dezynfekcyjne	3 300
5	Materiały biurowe i druki	4 000
6	Energia elektryczna	12 000
7	Gaz	19 700
8	Woda	800
9	Pozostałe materiały, materiały do remontu, wyposażenie	28 000
10	Paliwo do samochodu	3 000
III	Usługi obce (suma poz. od 1 do 10)	209 600
1	Konserwacja i naprawa sprzętu	3 000
2	Oplaty telefoniczne i pocztowe	8 800
3	Badania diagnostyczne	95 000
4	Usługi nadzoru nad progr. komp. i licencje	12 000
5	Usługi pralnicze	3 500
6	Oplaty bankowe	1 200
7	Usługi komunalne i wywóz odpadów medycznych	2 100
8	Usługi medyczne obce	70 000
9	Pozostałe usługi	14 000
IV	Podatki i opłaty (suma poz. 1 i 2)	4 100
1	Podatek od nieruchomości	2 925
2	Oplaty skarbowe	175
3	Oplaty za gospodarowanie odpadami	1 000
V	Wynagrodzenia (suma poz. od 1 do 2)	1 535 100

1	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	1 430 100
2	Wynagrodzenia – umowy zlecenia, o dzieło	105 000
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (suma poz. od 1 do 4)	273 100
1	Składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i FP	250 000
2	Świadczenia urlopowe	20 600
3	Odzież ochronna i robocza	2 000
4	Szkolenia i badania okresowe	500
VII	Pozostałe koszty rodzajowe (suma poz. od 1 do 2)	3 300
1	Podróże służbowe	200
2	Ubezpieczenia OC	3 100
VIII	Pozostałe koszty operacyjne	0
C	Zysk (strata) (A - B)	0
D	Źródła finansowania straty	0
I	Fundusz zakładu	0
II	Inne źródła	0

Opatów 2021.01.07

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

Małgorzata Jop

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Opatowie
 Zatwierdził: *med. Marzena Kwapisz*

Sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie wg stanu na dzień 31.12.2020 roku

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2020 rok osiągnął przychody w kwocie **1.955.065,62 zł**, w tym:

Sprzedaż usług medycznych NFZ	1.911.915,70
Sprzedaż usług medycznych pozostałych	15.980,00
Sprzedaż usług bytowych (czynsze)	17.850,00
Przychody finansowe (odsetki)	0,31
Pozostałe przychody operacyjne	9.319,61

oraz poniósł koszty w kwocie **1.888.555,76 zł**, w tym:

Koszty działalności podstawowej	1.867.172,77
w tym amortyzacja	15.499,60 zł
Koszty finansowe (odsetki)	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	21.382,99

Nadwyżka przychodów nad kosztami (zysk bilansowy) wynosi kwotę **66.509,86 zł**.

Na zobowiązania w kwocie **144.598,52 zł** składają się zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- publicznoprawne	84.356,62 zł , w tym:
Urząd Skarbowy	18.912,00
ZUS Opatów	65.444,62
- z tytułu wynagrodzeń	53.813,01 zł
- z tytułu dostaw i usług	6.428,89 zł

Na należności w kwocie **163.857,33 zł** składają się należności z tytułu:

- odbiorców	163.857,33 zł , w tym:
ŚOW NFZ w Kielcach	162.207,33
Pozostałe należności od odbiorców	1.650,00

Stan środków pieniężnych na 31.12.2020 r. wynosił kwotę **343.340,08 zł**.

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r. wynosi 13,50 etatów przeliczeniowych (15 osób) plus 2 kontrakty lekarskie oraz 3 umowy zlecenia (inspektor bhp, księgowa, pielęgniarka).

Opatów, 18.05.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

Małgorzata Jop

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

1. Nazwa, siedziba firmy i adres.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Słowackiego 13, 27-500 Opatów woj. świętokrzyskie

2. Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

86.21Z – Praktyka lekarska ogólna

3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON:

Wpis w dniu 26.04.2001 r. do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000006596

Jednostka posiada REGON: 291162406 oraz NIP: 863-15-09-119

4. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe jednostki nie zawiera danych łącznych.

6. Wskazanie okresu trwania działalności, jeżeli jest ograniczone w czasie:

Jednostka została utworzona na czas nieokreślony.

7. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę co najmniej przez następnych 12 miesięcy. Nie znane są okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

8. Określenie celów statutowych jednostki:

Celem działalności Jednostki, zgodnie ze Statutem jest:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowaniu innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowanie zadań z zakresu promowania zdrowia, zapobiegania chorobom wśród ludności zamieszkałej stale lub czasowo na obszarze działania Jednostki oraz innym osobom na mocy obowiązujących przepisów prawa.

9. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- środki trwałe w cenie zakupu pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, z tym, że:

- do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1.500,00zł. Środki trwałe o wartości od 1.500,00zł do 10.000,00zł odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do używania. Wszystkie aktywa, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00zł, zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji na zasadach ogólnych. Jednostka środki trwałe amortyzuje metoda liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.

- należności i zobowiązania krajowe wyceniono w kwotach wymagających zapłaty,
- środki pieniężne w PLN wg wartości nominalnej.

10. Ustalanie wyniku finansowego i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Jednostki nie podlega badaniu przez firmę audytorską. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

31 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie
Małgorzata Jop

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
lek. med. Marzena Kwapisz

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2020 r

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
	Aktywa trwałe	24 180,92	39 680,52		Kapitał (fundusz) własny	384 218,22	317 708,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	175 553,22	175 553,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	142 155,14	140 880,86
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	24 180,92	39 680,52	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	24 180,92	39 680,52		- 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 940,92	8 400,52	VI	Zysk (strata) netto	66 509,86	1 274,28
d)	środki transportu	20 240,00	31 280,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147 160,11	98 862,17
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	144 598,52	93 738,98
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	144 598,52	93 738,98
B	Aktywa obrotowe	507 197,41	376 890,01	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 428,89	6 658,23
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	6 428,89	6 658,23
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	163 857,33	150 924,81	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	84 356,62	64 443,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	53 813,01	22 637,73
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 561,59	5 123,19
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 561,59	5 123,19
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	2 561,59
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	2 561,59	2 561,60
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	163 857,33	150 924,81				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	163 857,33	150 924,81				
	- do 12 miesięcy	163 857,33	150 924,81				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	343 340,08	221 672,50			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 340,08	221 672,50			
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	343 340,08	221 672,50			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	343 340,08	221 672,50			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 292,70			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	531 378,33	416 570,53			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	531 378,33	416 570,53

31 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie
Matgorzata Jop

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
lek. med. Marzena Kwapisz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 941 453,00	1 786 664,59
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 945 745,70	1 782 371,89
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-4 292,70	4 292,70
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 862 880,07	1 788 223,16
I	Amortyzacja	15 499,60	15 495,12
II	Zużycie materiałów i energii	86 978,37	106 278,76
III	Usługi obce	182 581,23	212 132,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 424,00	4 640,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 346 378,12	1 220 995,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	221 415,64	222 398,34
	– emerytalne	120 172,72	109 447,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 603,11	6 283,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	78 572,93	-1 558,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 319,61	2 832,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	8 961,52	2 561,60
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	358,09	271,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	21 382,99	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	21 382,99	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	66 509,55	1 274,04
G	Przychody finansowe	0,31	0,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,31	0,24
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– 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)	66 509,86	1 274,28
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	66 509,86	1 274,28

31 MAR. 2021

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie
Małgorzata Jop

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
lek. med. Marianna Kwapisz

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Opatowie
27-500 Opatów, ul. Słowackiego 13
woj. świętokrzyskie
tel 888 41 05, Regon 291162406

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego na 31.12.2020r.

Samodzielnego Publicznego

Zakładu Opieki Zdrowotnej

ul. Słowackiego 13 27-500 Opatów

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych na 31.12.2020

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku bilansowego 01.01.2020 r.	Przychody				Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na 31.12.2020 r.
			z beznosnego zakupu	z inwestycji	dotacja z SOWNFZ	pozostałe przychody	sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	20 346,29	334,85	0,00	0,00	0,00	334,85	0,00	0,00	0,00	0,00	20 681,14
2	Środki trwałe	302 730,46	13 594,97	0,00	0,00	0,00	13 594,97	0,00	0,00	0,00	0,00	364 039,95
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 715,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	79 730,34	11 435,96	0,00	0,00	0,00	11 435,96	0,00	0,00	0,00	0,00	91 166,30
	d) środki transportu	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 200,00
	e) inne środki trwałe	60 799,64	2 159,01	0,00	0,00	0,00	2 159,01	0,00	0,00	0,00	0,00	62 958,65
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem (poz. 1+2+3)	323 076,75	13 594,97	0,00	0,00	0,00	13 929,82	0,00	0,00	0,00	0,00	384 721,09

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2020r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku bilansowego	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na 31.12.2020r.	Wartość netto na 31.12.2020r.		
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja			pozostałe zmniejszenia	razem
1	2	3							11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne	20 346,29	334,85	0,00	334,85	0,00	0,00	0,00	20 681,14	0,00	
2	Środki trwałe	310 764,46	29 094,57	0,00	29 094,57	0,00	0,00	0,00	339 859,03	24 180,92	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 715,00	0,00	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	72 027,18	15 198,20	0,00	15 198,20	0,00	0,00	0,00	87 225,38	3 940,92	
	d) środki transportu	23 920,00	11 040,00	0,00	11 040,00	0,00	0,00	0,00	34 960,00	20 240,00	
	e) inne środki trwałe	60 102,28	2 856,37	0,00	2 856,37	0,00	0,00	0,00	62 958,65	0,00	
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Razem (poz. 1+2+3)	331 110,75	29 429,42	0,00	29 429,42	0,00	0,00	0,00	360 540,17	24 180,92	

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
na 31.12.2020r.**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2020r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	777,00		0,00	777,00
Wartość gruntów (gr)	0,00		0,00	0,00

**1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych
używanych na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia**

na 31.12.2020r.

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2020r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	428 568,00	0,00	0	428 568,00
Grunty	12 587,00	0,00	0,00	12 587,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	441 155,00	0,00	0,00	441 155,00

**1.4.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego na 31.12.2020r.**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	175 553,22
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	175 553,22

**1.4.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu na dzień 31.12.2020r.**

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	140 880,86
2. Zwiększenia :	1 274,28
a) z zysku	1 274,28
3. Zmniejszenia :	0,00
a) pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	142 155,14

1.5 Propozycje co do sposobu podziału zysku

na dzień 31.12.2020r.

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2020 rok	66 509,86
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału	66 509,86
- zwiększenie funduszu zakładu	66 509,86
3b. Strata	0,00

1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie końcowym (art. 35d) na dzień 31.12.2020r.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 31.12.2020r.
1	2	3	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00			0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00			0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
Razem :	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)
na dzień 31.12.2020r.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec 31.12.2020r.
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Tabela pomocnicza do tabeli 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych
na 31.12.2020r.

Okres przetrimowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2020r.	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0,00	20	0,00
30-180	0,00	60	0,00
powyżej 180	0,00	100	0,00
Ogółem	0,00	x	0,00

1.9.3. Struktura zobowiązań krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2020r.

Stan na koniec okresu sprawozdawczego					
Zobowiązania krótkoterminowe	od 1 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
1	2	3	4	6	
Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 428,89	0,00	0,00	0,00	6 428,89
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń społecznych	84 356,62	0,00	0,00	0,00	84 356,62
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 813,01	0,00	0,00	0,00	53 813,01
Zobowiązania wewnątrzskładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	144 598,52	0,00	0,00	0,00	144 598,52

1.10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2020 roku.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2020r.	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 292,70	0,00	-4 292,70
- poniesione koszty zakupu licencji	4 292,70	0,00	-4 292,70
- opłacone materiały jednorazowe	0,00	0,00	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	5 123,19	2 561,59	-2 561,60
- długoterminowe	2 561,59	0,00	-2 561,59
- krótkoterminowe	2 561,60	2 561,59	-0,01

1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia na 31.12.2020r.

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2019r.
1	2	3
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	0	0
Gwarancji		
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów		
Zabezpieczen umów leasingowych		

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Struktura %	Stan na 31.12.2019	Struktura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	2	3	3
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	1 945 745,70	100,00	1 782 371,89	100,00	109,17
<i>w tym:</i>					
Świadczenia POZ	1 927 895,70	99,08	1 763 171,89	98,92	109,34
Sprzedaż usług -czynsze	17 850,00	0,92	19 200,00	1,08	92,97
Razem	1 945 745,70	100%	1 782 371,89	100%	109%

2.2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym na 31.12.2020

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilans	0,00	0,00	0,00
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym	0,00	0,00	0,00
a)	0,00	0,00	0,00
b)	0,00	0,00	0,00
c)	0,00	0,00	0,00

2.3. Rozliczenie przychodów i kosztów w celu ustalenia wysokości zobowiązania z tytułu podatku od osób prawnych na 31.12.2020r.

Nazwa	Dane na 31.12.2020r.
1	2
1. Przychody ze sprzedaży usług brutto	1 955 065,62
2. Zmniejszenia:	8 961,52
3. Przychody podatkowe:	1 946 104,10
4. Koszty działalności brutto	1 884 263,06
5. Zmniejszenia	92 720,55
a) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzysku art.16, ust.1 pkt 63	3 080,28
b) nie wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt 57 (umowa zlecenia, nagrody roczne)	83 240,35
c) koszty sfinansowane dotacją	6 399,92
6. Zwiększenia	37 375,76
a) wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt.57 (umowy zlecenia, nagrody roczne)	37 375,76
7. Koszty podatkowe	1 828 918,27
8. Zysk, strata podatkowa	117 185,83

2.4. Koszty według rodzaju

na 31.12.2020r.

Treść	Rok bieżący na 31.12.2020	Struk- tura %	Rok ubiegły na 31.12.2019	Struk- tura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	2	3	3
1. Amortyzacja	15 499,60	0,83	15 495,12	0,87	100,03
2. Zużycie materiałów i energii	86 978,37	4,67	106 278,76	5,94	81,84
3. Usługi obce	182 581,23	9,80	212 132,41	11,86	86,07
4. Podatki i opłaty	5 424,00	0,29	4 640,00	0,26	116,90
5. Wynagrodzenia	1 346 378,12	72,27	1 220 995,36	68,28	110,27
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	221 415,64	11,89	222 398,34	12,44	99,56
7. Pozostałe	4 603,11	0,25	6 283,17	0,35	73,26
Ogółem:	1 862 880,07	100,00	1 788 223,16	100,00	104,17

3.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe stan na 31 grudnia 2020r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2020r.	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	13,50	12,00	1,50	14,75
Lekarze	2,00	1,00	1,00	2,25
Pielęgniarki	7,00	7,00	0,00	8,00
Pozostały personel medyczny	3,00	3,00	0,00	3,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1,50	1,00	0,50	1,50

31 MAR. 2021

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

Malgorzata Jop

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
lek. med. Marzena Kwapisz

Uzasadnienie
do uchwały Nr / /2021 Rady Miejskiej
w Opatowie z dnia 29 lipca 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2020.

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r., poz. 295) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2020 r., poz. 217) pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2020 rok, podejmując w tej sprawie Uchwałę Nr 3/2021 z dnia 22 czerwca 2021 roku, które następnie przedłożyła wraz z uchwałą do zatwierdzenia Radzie Miejskiej w Opatowie.

Rada Miejska w Opatowie na sesji Rady zatwierdziła przedłożone sprawozdanie podejmując w tej sprawie uchwałę jak na wstępie.

Opracował:
H. Dziadczykowski