

Projekt

UCHWAŁA Nr .../... /2022 RADY MIEJSKIEJ W OPATOWIE z dnia 7 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2021.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), Rada Miejska w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2021 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Opatowie**

(mgr Beata Górecka)

**Załącznik
do uchwały Nr/....../2022
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 7 czerwca 2022 roku**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W OPATOWIE
ZA ROK 2021**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie
za 2021r.**

I PRZYCHODY	2.244.269,30
II KOSZTY	2.225.205,17
ZYSK BRUTTO	19.064,13

I. PRZYCHODY OGÓŁEM	2.244.269,30
----------------------------	---------------------

w tym:

1. ze sprzedaży usług:	2.228.793,27
- NFZ Kielce	2.216.167,27
- pozostałe usługi medyczne	12 626,00
2. przychody finansowe	0,40
- odsetki na r-ku bankowym	0,40
3. Pozostałe przychody operacyjne	15.475,63
- wynajem	12.480,00
- wynagrodzenie płatnika	434,00
- pozostałe przychody	0,04
- dofinansowanie sprzętu z NFZ	2 561,59

II. KOSZTY	2.225.205,17
-------------------	---------------------

w tym:

1. Koszty działalności operacyjnej	2.225.205,17
a) amortyzacja	18.711,51
b) zużycie materiałów i energii	157.093,65
- leki	8.650,04
- sprzęt 1 x użytku	9.590,82
- środki czystości	2.046,25
- materiały biurowe i druki	4.312,58
- energia elektryczna	16.906,41
- gaz	39.219,87
- woda	806,85
- pozostałe materiały	3.938,27
- paliwo do samochodu	2.787,11
- wyposażenie	68.835,45
c) usługi obce	248.255,72
- usługi konserwacji i napraw	4.931,00
- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	8.313,36
- badania diagnostyczne	111.682,36

- usługi nadzoru nad pr. kom. i licencje	58.669,44
- usługi pralnicze	3.542,15
- usługi komunalne i wywóz odpadów med.	2.346,01
- usługi medyczne obce	54.000,00
- usługi bankowe	1.098,40
- usługi pozostałe	3.673,00
d) podatki i opłaty	3.923,40
- podatek od nieruchomości	2.925,00
- opłaty za gosp. odpadami	998,40
- pozostałe opłaty	0,00
e) wynagrodzenia	1.515.996,05
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	1.410.023,97
- umowy zlecenia	105.972,08
f) świadczenia na rzecz pracowników	277.005,50
- składki na ubezpiec. społeczne	237.685,39
- składki na f-sz pracy	17.922,27
- świadczenia urlopowe	20.519,25
- szkolenia i badania okresowe	878,59
g) pozostałe koszty rodzajowe	4.219,34
- podróże służbowe	0,00
- polisa OC	4.219,34
2. Pozostałe koszty operacyjne	0,00

Stan należności na dzień 31.12.2021r. wynosi kwotę	204.730,11
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021r. wynosi kwotę	130.363,82
W Zakładzie nie występują należności i zobowiązania wymagalne.	
Stan środków finansowych na dzień 31.12.2021r. wynosi kwotę	306.866,25

Opatów, 22.02.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie
Majgorzata Jop

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Opatowie
 27-500 Opatów, ul. Słowackiego 13
 woj. świętokrzyskie
 tel. 888 41 05. Regon 29116240*

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 trwale 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 użytkowania. 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 użytkowania.

- 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 2021 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.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej
ul. Słowackiego 13
27-500 Opatów

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2021 r.

jednostka obliczeniowa: . . zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	22 049,81	24 180,92	A	Kapitał (fundusz) własny	403 282,35	384 218,22
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:	208 665,00	142 155,14
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	22 049,81	24 180,92	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	22 049,81	24 180,92		- 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	12 849,81	3 940,92	VI	Zysk (strata) netto	19 064,13	66 509,86
d)	środki transportu	9 200,00	20 240,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 363,82	147 160,11
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	130 363,82	144 598,52
	- udzielone pożyczki			1	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	130 363,82	144 598,52
B	Aktywa obrotowe	511 596,36	507 197,41	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:	34 516,22	6 428,89
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	34 516,22	6 428,89
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	204 730,11	163 857,33	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	42 565,54	84 356,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	46 413,72	53 813,01
	- do 12 miesięcy			i)	inne	6 868,34	
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 561,59
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	0,00	2 561,59
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	0,00	2 561,59
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	204 730,11	163 857,33				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	204 730,11	163 857,33				
	- do 12 miesięcy	204 730,11	163 857,33				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	306 866,25	343 340,08			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	306 866,25	343 340,08			
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	306 866,25	343 340,08			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	306 866,25	343 340,08			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	533 646,17	531 378,33			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	533 646,17	531 378,33

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Słowackiego 13
27-500 Opatów
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 241 273,27	1 941 453,00
	-- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 241 273,27	1 945 745,70
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-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	2 225 205,17	1 862 880,07
I	Amortyzacja	18 711,51	15 499,60
II	Zużycie materiałów i energii	157 093,65	86 978,37
III	Usługi obce	248 255,72	182 561,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 923,40	5 424,00
	-- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 515 996,05	1 346 378,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	277 005,50	221 415,64
	-- emerytalne	133 676,54	120 172,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 219,34	4 603,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	16 068,10	78 572,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 995,63	9 319,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 561,59	8 961,52
III	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	434,04	358,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	21 382,99
I	Strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	21 382,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	19 063,73	66 509,55
G	Przychody finansowe	0,40	0,31
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:	0,40	0,31
	-- 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)	19 064,13	66 509,86
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)	19 064,13	66 509,86

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA 31.12.2021 R.
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OPATOWIE**

**1.1. 1 Szczegółowy zakres wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
na dzień 31.12.2021 r. SPZOZ w Opatowie**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Przychody		Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody		Razem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			z bezpośredniego zakupu	Pozostałe przychody		sprzedaż	inne		
1	2	3	4	5	7	8	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	20 681,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 681,14
2	Środki trwałe	364 039,95	73 293,35	0,00	73 293,35	0,00	0,00	0,00	437 333,30
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	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
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	91 166,30	58 695,40	0,00	58 695,40	0,00	0,00	0,00	149 861,70
d)	Środki transportu	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 200,00
e)	Inne środki trwałe	62 958,65	14 597,95	0,00	14 597,95	0,00	0,00	0,00	77 556,60
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1 + 2 + 3)		384 721,09	73 293,35	0,00	73 293,35	0,00	0,00	0,00	458 014,44

**1.1.2 Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
na dzień 31.12.2021 r. SPZOZ w Opatowie**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	20 681,14	0,00	0,00	0,00	20 681,14	0,00	0,00
2	Środki trwałe	339 859,03	75 424,46	0,00	75 424,46	415 283,49	24 180,92	22 049,81
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	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	154 715,00	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	87 225,38	49 786,51	0,00	49 786,51	137 011,89	3 940,92	12 849,81
d)	Środki transportu	34 960,00	11 040,00	0,00	11 040,00	46 000,00	20 240,00	9 200,00
e)	Inne środki trwałe	62 958,65	14 597,95	0,00	14 597,95	77 556,60	0,00	0,00
RAZEM (1 + 2)		360 540,17	75 424,46	0,00	75 424,46	435 964,63	24 180,92	22 049,81

1.2. Wartość gruntów użytkowanych na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia na 31.12.2021r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2021r.
		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 31.12.2021r.

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2021r.
		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
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 31.12.2021r.

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 31.12.2021r.**

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	142 155,14
2. Zwiększenia :	66 509,86
a) z zysku	66 509,86
3. Zmniejszenia :	0,00
a) pokrycie strat	
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)	208 665,00

1.5 Propozycje co do sposobu podziału zysku na dzień 31.12.2021r.

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2021 rok	19 064,13
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału	19 064,13
- zwiększenie funduszu zakładu	19 064,13
3b. Strata	0,00

1.6 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

- nie występują

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2021r.

- nie występują

1.8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) do roku -nie występują,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat - nie występują,
- c) powyżej 3 do 5 lat - nie występują,
- d) powyżej 5 lat – nie występują.

1.9.1. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2021r.

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m - cy	Powyżej 3 m-cy do 6 m - cy	Powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	204 730,11	0,00	0,00	0,00	204 730,11
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	204 730,11	0,00	0,00	0,00	204 730,11
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem należności i roszczenia brutto					204 730,11
Razem odpisy aktualizujące					0,00
Razem należności i roszczenia netto					204 730,11

1.9.2. Struktura zobowiązań krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2021r.

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
I	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	34 516,22	0,00	0,00	0,00	34 516,22
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń społecznych	42 565,54	0,00	0,00	0,00	42 565,54
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 282,06	0,00	0,00	0,00	53 282,06
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	130 363,82	0,00	0,00	0,00	130 363,82

1.10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2021 roku.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2021r.	Różnica /3-2/
I	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 561,59	0,00	-2 561,59
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 561,59	0,00	-2 561,59

1.11 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń,

- nie występują

1.12 Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym według danych na dzień 31.12.2021r.

- nie występują

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Struktura %	Stan na 31.12.2020	Struktura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	2	3	3
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	2 241 273,27	100,00	1 945 745,70	100,00	115,19
<i>w tym:</i>					
Świadczenia POZ	2 216 167,27	98,88	1 927 895,70	99,08	114,95
Sprzedaż usług -czynsze	25 106,00	1,12	17 850,00	0,92	140,65
Razem	2 241 273,27	100%	1 945 745,70	100%	115%

1.14 Rozliczenie przychodów i kosztów w celu ustalenia wysokości zobowiązania z tytułu podatku od osób prawnych na 31.12.2021r.

Nazwa	Dane na 31.12.2021r.
1	2
1. Przychody ze sprzedaży usług brutto	2 244 269,30
2. Zmniejszenia:	2 561,59
3. Przychody podatkowe:	2 241 707,71
4. Koszty działalności brutto	2 225 205,17
5. Zmniejszenia	101 605,19
a) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzysku art.16, ust.1 pkt 63	2 561,59
b) nie wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt 57 (umowa zlecenia, nagrody roczne)	95 847,60
c) koszty sfinansowane dotacją	3 196,00
6. Zwiększenia	83 240,35
a) wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt.57 (umowy zlecenia, nagrody roczne)	83 240,35
7. Koszty podatkowe	2 206 840,33
8. Zysk, strata podatkowa	34 867,38

1.15. Koszty według rodzaju na 31.12.2021r.

Treść	Rok bieżący na 31.12.2021	Struktura %	Rok ubiegły na 31.12.2020	Struktura %	Dynamika 2021/2020
1	2	3	2	3	3
1. Amortyzacja	18 711,51	0,84	15 499,60	0,83	120,72
2. Zużycie materiałów i energii	157 093,65	7,06	86 978,37	4,67	180,61
3. Usługi obce	248 255,72	11,16	182 581,23	9,80	135,97
4. Podatki i opłaty	3 923,40	0,18	5 424,00	0,29	72,33
5. Wynagrodzenia	1 515 996,05	68,13	1 346 378,12	72,27	112,60
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	277 005,50	12,45	221 415,64	11,89	125,11
7. Pozostałe	4 219,34	0,19	4 603,11	0,25	91,66
Ogółem:	2 225 205,17	100,00	1 862 880,07	100,00	119,45

1.16. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe stan na 31 grudnia 2021r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2021r.	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>	12,50	11,00	1,50	13,50
Lekarze	2,00	1,00	1,00	2,00
Pielęgniarki	7,00	7,00	0,00	7,00
Pozostały personel medyczny	2,00	2,00	0,00	3,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1,50	1,00	0,50	1,50

1.17 Inne informacje,

- nie występują

1.18 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

-nie występują

1.19 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

- nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie
MJp
Małgorzata Jop

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



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	Sprawozdaniefinansoweza2021SPZOZOpatow.pdf.XAdES
Liczba podpisów	2
Data weryfikacji podpisów	2022-04-28 16:07:52

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-04-28 16:05:57
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Małgorzata Jop Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	545367913588928621577828110864760813808612245557
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	18296 (2022-04-28T13:50:43Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2022-04-28 16:07:36 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-04-28 16:07:05
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Marzena Kwapisz Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	82681580077217820026551863985585775802057503299
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	18296 (2022-04-28T13:50:43Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2022-04-28 16:07:43 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym

UCHWAŁA NR 3 / 2022
Rady Społecznej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
z dnia 18 maja 2022r.

w sprawie opinii rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2021 rok.

Na podstawie art. 48 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022r. poz.633)

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie uchwala co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2021 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwałę przedkłada się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
SP ZOZ w Opatowie

/ Hubert Dziadczykowski /

Uzasadnienie
do uchwały Nr .../.../2022 Rady Miejskiej
w Opatowie z dnia 7 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2021.

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r., poz. 633 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2021 rok, podejmując w tej sprawie Uchwałę Nr 3/2022 z dnia 18 maja 2022 roku, które następnie przedłożyła wraz z uchwałą do zatwierdzenia Radzie Miejskiej w Opatowie.

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

Opracował:
H. Dziadczykowski