

UCHWAŁA NR 2/2021 z dnia 27-05-2021r Rady Społecznej

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku Kościelnym

w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego i raportu ekonomicznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku Kościelnym za 2020 rok

Na podstawie regulaminu Rady Społecznej oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 122, poz.654 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje się przedstawione sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku Kościelnym za 2020 rok.

§ 2

Pozytywnie opiniuje się przedstawiony raport ekonomiczny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku Kościelnym.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku Kościelnym.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej

mgr Jacek Bryzik



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 6 3 1 6 6 9 5 8 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 5 6 7 9 6
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SKARŻYSKU KOŚCIELNYM
ul. Iłżecka 2a, 26-115 Skarżysko Kościelne
tel/fax 41-2714-400
NIP 663-16-69-589 Regon 291109470

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	SKARŻYSKI
Gmina	SKARŻYSKO KOŚCIELNE	Miejscowość	SKARŻYSKO KOŚCIELNE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	SKARŻYSKI	Gmina	SKARŻYSKO KOŚCIELNE
Ulica	IŁŻECKA	Nr domu	2A
		Nr lokalu	
Miejscowość	SKARŻYSKO KOŚCIELNE	Kod pocztowy	26-110
		Poczta	SKARŻYSKO KOŚCIELNE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			
8 6 9 0 A DZIAŁALNOŚĆ FIZJOTERAPEUTYCZNA			
8 6 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANA			
8 6 2 3 Z PRAKTYKA LEKARSKA DENTYSTYCZNA			
8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

b) Zakład nie prowadzi gospodarki materiałowej. Zakupy dokonuje się pod bieżące potrzeby, których podstawą obciążenia jest faktura zakupu.

c) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

W stosunku do należności stosuje się zasadę ostrożnej wyceny, aktualizując wartość nominalną należności, o odpisy aktualizujące z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

d) zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,

e) rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 1 ustawy o rachunkowości) z powodu braku możliwości ich wykorzystania (zwolnienie dochodów z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt. 4).

f) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Odpisy amortyzacyjne są wykonywane w oparciu o plan amortyzacji o obciążają koszty działalności operacyjnej. W przypadku sprzedaży lub likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych ich wartość odnosi się w pozostałe koszty operacyjne. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Wartość odpisów amortyzacyjnych w 2020 roku wynosi 75 888,58, a wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień bilansowy 31-12-2020 wynoszą 2 736 182,63. Wartość netto budynku będącego własnością Gminy Skarżysko Kościelne znajdującego się w ewidencji bilansowej SPZOZ na dzień bilansowy 31-12-2020 wynosi 2 690 279,02zł.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie. Stosując: zasadę memoriału, jednostka ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące tego okresu. Ma to zastosowanie w przypadku dostaw robót i usług wykonanych na rzecz jednostki w zamykanym roku obrotowym, ale zafakturowanych przez dostawców w następnym roku, które wykazuje się w pasywach bilansu sporządzonego za rok bieżący w pozycji B.111.2 lit. d) jako "Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług". Jednostka do tej pory ze względu na wysokość kapitału zakładowego w wysokości wyczerpującej potrzeby jednostki w tym zakresie nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, które staną się zobowiązaniami w następnych okresach sprawozdawczych.

Ewidencja pozostałych rezerw na pewne oraz prawdopodobne koszty lub straty, które staną się zobowiązaniami w następnych okresach sprawozdawczych prowadzona jest na koncie 840 „Rezerwy” i drugostronnie obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości. Obejmuje: wprowadzenie do sprawozdania, informacje dodatkowe, bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym. Ze względu na nie stosowanie przepisów o MSR i nie przekraczanie dwóch z trzech wielkości o których mowa w art. 64 ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości:

Dane za 2020 r. przeliczone po średnim kursie NBP z 31 grudnia 2020 r.

(1 euro = 4,6148 zł/euro)

średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło

co najmniej 50 osób

suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej

co najmniej 2.500.000 euro

$2.500.000 \text{ euro} \times 4,6148 \text{ zł/euro}$

$= 11\,537\,000,00 \text{ zł}^*$

przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5.000.000 euro

$5.000.000 \text{ euro} \times 4,6148 \text{ zł/euro}$

$= 23\,074\,000,00 \text{ zł}^*$

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych). Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3500zł, mogą być umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku okresu używania dłuższego niż rok mogą być również amortyzowane wg stawek ustawowych. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową wg stawek nie wyższych niż wynikające z ustawowo określonych tabel amortyzacyjnych i wskaźników.

Wyposażenie stanowią przedmioty o wartości początkowej pow. 1500,00zł. Wartość odpisów amortyzacyjnych w 2020 roku wynosi 75 888,58, a wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień bilansowy 31-12-2020 wynosi 2 736 182,63.

INFORMACJE DODATKOWE

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia: Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych - Jednostka nabyła środki trwałe z grupy 8 - o wartości 5320,97 i grupy 4 - o wartości 7398,00, wartość netto środków trwałych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 2 736 182,63.

Budynek będący w ewidencji bilansowej SPZOZ, stanowiący własność Gminy Skarżysko Kościelne którego koszty amortyzacji obciążają wynik finansowy SPZOZ : wartość brutto 3 145 814,02, netto 2 690 279,02. W roku 2019 jednostka nie zbywała środków trwałych. Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych nie wystąpiły. Inne zmiany nie wystąpiły.2) Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych, nie dokonywała w 2020 roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, nie posiada aktywów trwałych z tytułu kosztów zakończonych prac rozwojowych i wartości firmy, nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: kserokopiarka konica minolta - użytkowana na podstawie umowy najmu. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają- jednostka nie posiada. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego-brak. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - kapitał podstawowy stanowi wartość budynku przekazanego w nieodpłatne użytkowanie przez organ tworzący, kapitał zapasowy tworzą zyski z lat poprzednich SPZOZ. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy w wysokości 2 690 279,02 to przeznaczenie w całości na realizację celów statutowych SPZOZ. Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów poniesionych w 2020 roku kwota 757,54 (polis ubezpieczeniowa), w części dotyczącej 2021 roku. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe przychodu w wysokości 33 423,66 stanowią aktualną wartość przekazanej do ewidencji bilansowej modernizacji budynku. SPZOZ nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem ani nie udzielał poręczeń.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów: sprzedaż usług medycznych do NFZ 1 443 102,17, medycyny pracy 1 405,00, usług medycznych poza kontraktem 11027,00, przychody z wynajmu 14 752,96, usługi ksero 128,50, odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym 18 444,57, pozostałe przychody operacyjne zasiliły umorzone w 50% składki zus za miesiące 03/2020-05-2020 w związku z wystąpieniem stanu epidemii covid-19 w kwocie 34 245,25. Ponadto w przychodach z NFZ ujęto wypłaconą w 2020 roku kwotę 31 004,38 tytułem ryczałtu na świadczenia stomatologiczne, które nie zostały zrealizowane w 100% w związku z ograniczeniami jakie wywołał stan epidemii Covig-19. Powyższy ryczałt będzie rozliczony wykonaniem kontraktu w terminie do dnia 30-06-2021 zgodnie z ustaleniami w tym zakresie z NFZ. Wszystkie przychody są przeznaczone na cele statutowe. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie wystąpiły. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. SPZOZ w roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki.SPZOZ nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi, w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym i administrującą jednostkę. SPZOZ nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu wg grup zawodowych w przeliczeniu na etat - personel medyczny 6,5 etatów, kadra zarządzająca 1 etat. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz istotne zmiany polityki rachunkowości, które miały by wpływ na wynik finansowy nie wystąpiły. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych). SPZOZ nie brał udziału we wspólnych przedsięwzięciach. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - nie występują .SPZOZ nie posiada udziałów w spółkach.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W SKARŻYSKU
KOŚCIELNYM

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	2 736 182,63	2 799 352,24	A	Kapitał (fundusz) własny	4 899 698,39	4 807 922,03
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 241 603,58	3 241 603,58
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 566 318,45	1 510 187,60
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 736 182,63	2 799 352,24	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 736 182,63	2 799 352,24		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 690 279,02	2 741 077,66	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 243,87	34 384,21	VI	Zysk (strata) netto	91 776,36	56 130,85
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	11 659,74	23 890,37	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 964,08	68 746,42
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				

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	50 540,40	34 771,84
	- 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	50 540,40	34 771,84
B	Aktywa obrotowe	2 247 479,62	2 077 316,21	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:	20 738,27	22 581,54
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	20 738,27	22 581,54
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	148 136,13	134 112,30	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 802,13	11 289,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	900,45
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 423,66	33 974,58
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	148 136,13	134 112,30	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	147 928,39	134 112,30	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 423,66	33 974,58
	- do 12 miesięcy	147 928,39	134 112,30		- długoterminowe	33 423,66	33 974,58
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne	207,74	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- 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	2 098 586,15	1 942 606,91			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 098 586,15	1 942 606,91			
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	2 098 586,15	1 942 606,91			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 098 586,15	1 942 606,91			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	757,54	597,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 983 662,45	4 876 668,45			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			4 983 662,45	4 876 668,45	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczegółnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 470 415,63	1 380 283,45
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 470 415,63	1 380 283,45
B	Koszty działalności operacyjnej	1 431 621,92	1 395 980,73
I	Amortyzacja	75 888,58	86 273,84
II	Zużycie materiałów i energii	60 558,08	61 302,28
III	Usługi obce	363 286,12	375 637,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 265,42	3 650,96
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	793 337,09	746 520,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	127 121,33	115 509,82
	– emerytalne	57 912,65	53 512,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 165,30	7 084,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	38 793,71	-15 697,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	35 006,17	48 960,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	984,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	35 006,17	47 976,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	73 799,88	33 263,24
G	Przychody finansowe	18 444,57	22 867,61
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:	18 444,57	22 867,61
	– 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	468,09	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	468,09	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	91 776,36	56 130,85
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)	91 776,36	56 130,85

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

załącznik

.....

KSIĘGOWA

mgr Iwona Woźniakowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Skarżysku Kaszubnym
Lek. med. Marzenna Dyzner-Urbańska

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia zostały uwzględnione w części opisowej Sprawozdania za 2020 rok. Informacje, które nie mają zastosowania lub nie dotyczą SPZOZ w Skarżysku Kościelnym, a wynikają z zał. 1 ustawy o rachunkowości zostały pominięte w niniejszym opracowaniu.

Podsumowanie działalności SPZOZ w Skarżysku Kościelnym za 2020 rok

Koszty SPZOZ w Skarżysku Kościelnym w roku 2020 kształtowały się na poziomie 1 432 090,01zł. Natomiast przychody wyniosły 1 523 866,37zł. Taki stosunek kosztów do przychodów świadczy o fakcie, że Zakład za 2020 rok osiągnął zysk, który zostanie w całości przeznaczony na realizację celów statutowych.

Najwyższą pozycję przychodów stanowią środki pozyskane z Narodowego Funduszu Zdrowia. Pozostałe przychody to środki ze sprzedaży usług medycznych, z wynajmu, z medycyny pracy, przychody powstałe w wyniku częściowego umorzenia składek ZUS w wyniku epidemii COVID-19 i odsetki od środków na rachunku bankowym .

SPZOZ w Skarżysku Kościelnym sprawował w 2020 roku opiekę lekarską POZ nad pacjentami w liczbie - stan na dzień 31-12-2020 – 2 405 osób, pielęgniarską: nad dziećmi w szkołach 456 dzieci i środowiskową – pod opieką było 2513 pacjentów. Pod opieką położnej środowiskowo-rodzinnej były 1831 osoby. Zakład w 2020 roku zbadał cytologicznie 223 kobiety w ramach profilaktyki nowotworowej raka szyjki macicy, natomiast kobietom w ciąży udzielono 267 porad, liczba porad udzielonych ogółem w poradni ginekologiczno – położniczej to 1270. W ramach badań profilaktycznych z zakresu medycyny pracy wydano w 2020 roku 35 orzeczeń o braku przeciwwskazań do pracy na określonym stanowisku. W podstawowej opiece zdrowotnej w 2020 roku udzielono 13 124 porad lekarskich w tym 100 wizyt domowych. W poradni stomatologicznej w 2020 roku udzielono 2080 porad w tym dzieciom i młodzieży do 18 roku życia 530 porad, osobom pow. 65 lat 490 porad. Z zabiegów fizjoterapeutycznych w naszym zakładzie w 2020 roku udzielono łącznie 15 752 zabiegów i przyjęto 352 osoby.

W związku z wystąpieniem w marcu 2020 roku stanu epidemii wywołanej wirusem Sars Cov-2 i trwającej do dnia dzisiejszego, warunki w jakich zakład nasz funkcjonuje są trudne. Musimy spełnić wszelkie zalecenia Ministra Zdrowia i NFZ w kwestii zapewnienia warunków bezpieczeństwa epidemiologicznego dla personelu medycznego jak również dla pacjentów. Z tych względów było koniecznym wprowadzenie obostrzeń w zakresie wizyt osobistych u lekarzy, skoncentrowanie się głównie na teleporadach. Brak swobody w zakresie wizyt osobistych w zakładzie

spotyka się z niezadowoleniem pacjentów i brakiem zrozumienia kwestii, że te ograniczenia są dyktowane względami bezpieczeństwa i koniecznością realizowania zaleceń Ministra Zdrowia.

Ponadto rygor sanitarny wprowadzony przez pojawienie się wirusa Sars Cov-2 w kraju spowodował znaczne zwiększenie kosztów funkcjonowania zakładu w związku z koniecznością realizacji zwiększonego zapotrzebowania na odzież ochronną jednorazowego użytku (fartuchy maseczki) i konieczność dodatkowych zabezpieczeń personelu medycznego w sprzęt taki jak przyłbice, gogle ochronne, kombinezony ochronne, czepki, maseczki ochronne, rękawice jednorazowe i środki dezynfekcyjne.

Koszty funkcjonowania zakładu w znamienny sposób związane są z szeroko prowadzonymi badaniami diagnostycznymi, ciągle zwiększającą się ilością tych badań oraz coraz wyższymi ich cenami. Rosną również koszty związane z utrzymaniem budynku takie jak opał, energia elektryczna, koszty dostawy wody i wywozu nieczystości płynnych, koszty przeglądów okresowych budynku i instalacji zamontowanych wewnątrz obiektu, są również coraz wyższe.

Pomimo napotykanymi trudności SPZOZ osiągnął w 2020 roku zysk. Wartość funduszu zapasowego, która na dzień 31-12-2020r wynosi 1 566 318,45zł świadczy o braku zagrożeń w funkcjonowaniu zakładu oraz o dobrej sytuacji finansowej SPZOZ w Skarżysku Kościelnym.

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Skarżysku Kościelnym
Lek. med. Marzenna Dyzner-Urbańska

