

projekt

Uchwała Nr

Rady Gminy Bliżyn

z dnia 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie

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

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie za 2020 rok obejmujące:

- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2020 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.447.669,55 zł i wykazującego zysk netto w kwocie 244.901,44 zł,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkową informację do sprawozdania finansowego za 2020 rok stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Osiągnięty zysk w kwocie **244.901,44zł** zostanie przeznaczony na cele statutowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała pod względem prawnym i redakcyjnym nie budzi zastrzeżeń

ADWOKAT

Donata Wesółowska

WÓJT
Mariusz Walechnio

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2020 rok z zachowaniem terminu wynikającego z art.52 ustawy o rachunkowości.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w wyniku zamknięcia 2020 roku osiągnął zysk w wysokości 244.901,44 zł, który w całości przeznaczy na cele statutowe.

WOJT
Mariusz Włocznia

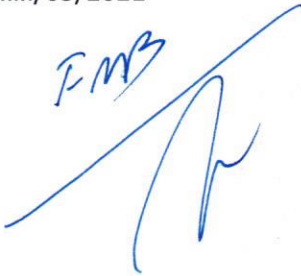


SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

RZĄD GMI:
120 Bliżyn, ul. Kościusz
SEKRETARIAT
płynęło dn. 29 MAR. 2021
zba dz. 1784
zba zał. 2

Bliżyn dn. 25.03.2021r

L.dz. 121/03/2021

FMB


Pan Mariusz Walachnia

Wójt Gminy Bliżyn

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie składa sprawozdanie finansowe za 2020 rok w formie papierowej i elektronicznej.

Z poważaniem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jędrzejkiewicz



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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2021	
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 IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	SKARŻYSKI
Gmina	BLIŻYN	Miejscowość	BLIŻYN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	SKARŻYSKI	Gmina	BLIŻYN
Ulica	VI WIEKÓW BLIŻYNA	Nr domu	2
		Nr lokalu	
Miejscowość	BLIŻYN	Kod pocztowy	26-120
		Poczta	BLIŻYN
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			

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.
17.05.2021 (data)
SKARBNIK GMINY
Beata Ozan

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)

Blank area for providing details on the consolidation method used.

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)

Przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii i specjalistyki (ginekologii) na terenie gminy Bliżyn.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
- Wynik finansowy Zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zakład przyjął następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Przyjmowane są do ewidencji bilansowej aktywów według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się liniowo, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Odpisów dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 3.500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki majątku umarzane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.

- Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowej w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliźnie sporządzany jest metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z dnia 2019 poz. 351 ze zmianami). Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie nie podlega badaniu.

Pozostałe (opcjonalnie)

Trwająca wciąż pandemia i ogólna sytuacja w kraju związana z Covid-19 wymusiła na Zakładzie szczególne i nieprzewidywalne wcześniej działania. Począwszy od marca 2020 roku w sposób znaczny ograniczyć należało osobistą obsługę pacjentów, tak aby ze zrozumiałych względów jak najmniej kontaktowali się ze sobą. Działania takie spowodować mogły znaczny spadek przychodów wynikających z kontraktowanych usług medycznych i tak:

1. Obsługa pacjentów w poradniach stomatologicznych została całkowicie zawieszona od marca do maja. Od czerwca w ograniczonym stopniu wznowiono pracę w gabinetach stomatologicznych.

2. W poradni ginekologicznej obsługa pacjentek została zawieszona na jeden miesiąc, następnie przyjmowane zostały tylko ciężarne a w późniejszym czasie z zachowaniem reżimu sanitarnego poradnia zaczęła funkcjonować normalnie.

3. W poradniach POZ pacjenci korzystali z potąd teleinformatycznych co znacznie wydłużyło i skomplikowało proces diagnostyczny. W późniejszym okresie wznowiono wizyty osobiste. Znaczne ograniczenia w przyjmowaniu pacjentów i ograniczenie usług stomatologicznych spowodowały, że kontrakt na stomatologię został wykonany w około 61 % w stosunku do zawartej umowy kontraktowej na 2020 rok.

Aby zminimalizować zakażenie Sars CoV 2 w pracy w okresie największych zachorowań zmieniono warunki pracy personelu na system rotacyjny. Zakupiono lampy bakteriobójcze i ozonatory oraz znaczną ilość środków do dezynfekcji i ochrony osobistej. Aby usprawnić kontakt telefoniczny z poradniami dodatkowo uruchomiono dwa numery telefonów.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Liczba dołączonych opisów: 5

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	244 901,44			168 251,78		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	245 111,96		245 111,96	161 354,88		161 354,88
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00	0,00		0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		0,00	0,00		0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	39 978,56		0,00	21 406,39		21 406,39
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-39 768,04		-39 768,04	-28 303,29		-28 303,29
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	0,00		0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Sprawdzono pod względem
faktycznym i rachunkowym
11.05.2021
Krzysztof Ozan

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej wg zasad ewidencji kosztów (rodzajami kosztów).

W rachunku zysków i strat są wykazane oddzielnie przychody i koszty:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nim 2.249.343,83 zł

B/ Koszty działalności operacyjnej w tym: 1.969.452,26 zł

C/ Zysk ze sprzedaży 279.891,57 zł

D/ Pozostałe przychody operacyjne 469,00 zł

E/ Pozostałe koszty operacyjne 36.164,33 zł

F/ Zysk z działalności operacyjnej 244.196,24 zł

G/ Przychody finansowe 705,20 zł

L/ Zysk netto 244.901,44zł

Wpływy ze sprzedaży wykazanej w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.249.343,83 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 2.214.128,09 zł,

- przychody ze sprzedaży własnej - 35.215,74 zł

w tym: dzierżawa 12.947,34 zł oraz sprzedaż własna usług medycznych i innych 22.268,40 zł.

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 469,00 zł,

Przychody finansowe to uzyskane odsetki - stanowią kwotę 705,20 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.969.452,26 zł i składają się na nią :

- amortyzacja 87.377,72 zł

- zużycie materiałów i energii 78.393,05 zł

- usługi obce 308.382,04 zł

- podatki i opłaty 132,19 zł

- wynagrodzenia 1.295.402,63 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 163.296,91 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 36.467,72 zł

Pozostałe koszty operacyjne to odpis roczny na rezerwy pracownicze w kwocie 36.163,66 zł oraz inne koszty w kwocie 0,67 zł.

Rok 2020 zamknął się zyskiem w wysokości 244.901,44 zł.

Powyższy zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

BILANS

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

W bilansie zarówno w aktywach jak i w pasywach wyodrębniono główne grupy.

Aktywa:

A/ aktywa trwałe 1.517.259,72 zł

w podziale na:

I wartości niematerialne i prawne 8.248,15 zł

II rzeczowe aktywa trwałe 1.509.011,57 zł

B/ aktywa obrotowe 2.930.409,83 zł

w podziale na:

II należności krótkoterminowe 225.915,06 zł

III inwestycje krótkoterminowe 2.704.494,77 zł

Wykazane w bilansie aktywa trwałe obejmują środki trwałe tj: budynek, sprzęt medyczny, serwery, komputery, USG oraz inne środki trwałe. Środki trwałe w bilansie wykazane są według wartości netto i stanowią wartość 1.509.011,57 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli według cen nabycia stanowi kwotę 2.789.780,20 zł . Dotychczasowe umorzenie 1.280.768,63zł.

W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 7.166,00 zł. Zakupiono generator ozonu 2 sztuki oraz lampy bakteriobójcze 2 sztuki.

w 2019 roku zakupiono profesjonalny program KS PL do wszystkich poradni, który służy między innymi do prowadzenia elektronicznej dokumentacji medycznej oraz do wystawiania e- ZLA, został on ujęty w wartościach niematerialnych i prawnych. Łączna wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych to kwota 13.238,97zł. Dotychczasowe umorzenie 4990,82 zł.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe w kwocie 225.915,06 zł w tym:

należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 224.870,07 zł oraz inne należności w kwocie 1.044,99 zł.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych stanowią kwotę bilansową 2.704.494,77 zł z tego na rachunku bankowym - 2.687.499,01 zł oraz w kasie 16.995,76zł.

Pasywa:

A/ kapitały własne 4.085.722,30 zł

w podziale na:

I kapitał podstawowy 2.269.093,69 zł

II kapitał zapasowy 1.571.727,17 zł

VI zysk netto 244.901,44 zł

B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 361.947,25 zł

w podziale na:

I rezerwy na zobowiązania 254.442,18 zł

III zobowiązania krótkoterminowe 107.505,07 zł

W publicznych podmiotach leczniczych kapitał własny (fundusz zakładu) ujmowany jest w kapitał zapasowy i stanowi kwotę 1.571,727,17zł.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz fundusze specjalne o łącznej wartości 107.505,07 zł. Zobowiązania z tytułu:

- dostaw i usług stanowią wartość 26.668,03 zł,

- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 76.294,02 zł,

- fundusze specjalne stanowią wartość 4.543,02 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2020 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2021 roku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

PREZENTACJA REZERW

Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe dla pracowników zostały wyliczone przez Signum Biuro Aktuariale Sp. z o.o. Do wyznaczenia zobowiązań wykorzystano metodę wymaganą przez Międzynarodowe Standardy Rachunkowości nr 19, tzw. metodę prognozowanych świadczeń jednostkowych. Przy wyznaczaniu zobowiązań zostały również uwzględnione prawdopodobieństwa osiągnięcia uprawnień do odprawy emerytalnej lub rentowej oraz nagrody jubileuszowej.

W minionym roku została wykorzystana rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawę emerytalną w kwocie 36.158,32 zł. Rezerwę długoterminową w kwocie 40.344,66 zł przekształcono w rezerwę krótkoterminową.

Wartość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe wynosi 254.442,18 zł i zostały obliczone dla wszystkich pracowników na dzień 31.12.2020 r z podziałem na krótkoterminowe o wartości 139.140,00 zł i długoterminowe o wartości 115.302,18 zł.

Zakład nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych dlatego, iż kwoty świadczeń w poszczególnych latach nie różnią się znacznie od siebie.

Nota 1..... Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	155 646,84	0,00	0,00	40 344,66	40 344,66	115 302,18
– na świadczenia emerytalne i podobne	155 646,84		0,00	40 344,66	40 344,66	115 302,18
– na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
– na pozostałe koszty					0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	98 790,00	76 508,32	36 158,32	0,00	36 158,32	139 140,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	98 790,00	76 508,32	36 158,32		36 158,32	139 140,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
– na pozostałe koszty					0,00	0,00
Razem	254 436,84	76 508,32	36 158,32	40 344,66	76 502,98	254 442,18

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Do ustalenia wyniku podatkowego przyjęto wynik finansowy brutto z rachunku zysku i strat, skorygowany o koszty, które nie wpływają na podstawę opodatkowania oraz o uwzględnione koszty nie ujęte w księgach ale wpływające na podstawę opodatkowania. Przychody wolne od podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy to kwota 245.111,96 zł.

Zysk przeznaczono na cele statutowe.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Zysk netto w kwocie 244.901,44 zł został przeznaczony na cele statutowe.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(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:	2 249 343,83	2 188 055,35
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 249 343,83	2 188 055,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 969 452,26	2 057 113,75
I	Amortyzacja	87 377,72	80 086,76
II	Zużycie materiałów i energii	78 393,05	71 655,88
III	Usługi obce	308 382,04	424 759,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	132,19	1 572,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 295 402,63	1 253 560,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	163 296,91	201 197,65
	– emerytalne	155 833,60	177 380,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 467,72	24 281,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	279 891,57	130 941,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	469,00	26 491,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	22 000,00
II	Dotacje	0,00	1 968,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	469,00	2 523,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 164,33	15 828,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	36 164,33	15 828,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	244 196,24	141 604,34
G	Przychody finansowe	705,20	26 647,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	705,20	26 647,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	244 901,44	168 251,78
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	244 901,44	168 251,78

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Zarychta

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie

lek. Anna Jarys-Urbański

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 OPIEKI ZDROWOTNEJ
 IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
 BLIŻYNIE

(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	1 517 259,72	1 597 471,44	A	Kapitał (fundusz) własny	4 085 722,30	3 840 820,86
I	Wartości niematerialne i prawne	8 248,15	10 852,75	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 269 093,69	2 269 093,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 571 727,17	1 403 475,39
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 248,15	10 852,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 509 011,57	1 586 618,69	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 509 011,57	1 586 618,69		- 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	1 449 570,22	1 507 825,18	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	244 901,44	168 251,78
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	59 441,35	78 793,51	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	361 947,25	350 978,69
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	254 442,18	254 436,84
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	254 442,18	254 436,84
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	115 302,18	155 646,84
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	139 140,00	98 790,00
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		

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNIE
 ul. VI Wieków Bliżyna 2
 26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
 NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Sprawdzono pod względem
 formalnym i merytorycznym
 11.05.2021
 Beata Ozan
 (data) (podpis)

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	107 505,07	96 541,85
	– 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	102 962,05	91 998,83
B	Aktywa obrotowe	2 930 409,83	2 594 328,11	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:	26 668,03	31 208,80
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	26 668,03	31 208,80
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	225 915,06	230 498,21	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	76 294,02	60 790,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 543,02	4 543,02
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	225 915,06	230 498,21				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	225 915,06	230 498,21				
	– do 12 miesięcy	225 415,06	229 998,21				
	– powyżej 12 miesięcy	500,00	500,00				

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJEWICZA W BŁIŻYNIE
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41 95 42 80
nr. 663-16-52-672 Regon: 291134315

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
17.05.2021
(data) (podpis)
Beata Ozan

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 704 494,77	2 363 829,90			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 704 494,77	2 363 829,90			
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	2 704 494,77	2 363 829,90			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 704 494,77	2 363 829,90			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 447 669,55	4 191 799,55			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			4 447 669,55	4 191 799,55	

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Maria Zarychta*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNI**
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak