

UCHWAŁA Nr 452. 88. 2021
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 6 maja 2021 r.

w sprawie wniesienia pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 920) oraz § 64 ust. 1 pkt 2 i § 77 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego uchwalonego Uchwałą Rady Powiatu w Sierpcu Nr 22.IV.2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019 r. poz. 499) uchwała się, co następuje:

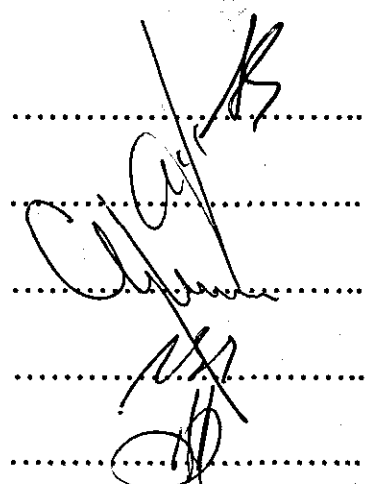
§ 1. Po zapoznaniu się ze „Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.” oraz po dokonaniu analizy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok – wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

- | | |
|---|-------|
| 1. Andrzej Cześnik - Przewodniczący Zarządu | |
| 2. Sławomir Olejniczak – Członek | |
| 3. Marek Chyliński – Członek | |
| 4. Sławomir Krystek – Członek | |
| 5. Dariusz Twardowski - Członek | |



**UCHWAŁA Nr . . 2021
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2021 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 920) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1, 2, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się ze „Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.”, zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok,
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku,
- 3) rachunek zysków i strat za 2020 rok,
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku,
- 6) informację dodatkową sporządzoną do sprawozdania finansowego za 2020 rok,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Opiniuje się pozytywnie propozycję Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu w sprawie zaliczenia zysku na poczet rozliczenia wyniku finansowego za lata ubiegłe.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr . .2021
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.), „Nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.”

Organ założycielski zakładu opieki zdrowotnej pełni nadzór nad gospodarką finansową podległej jednostki oraz jej działalnością m. in. poprzez analizę dokumentów wymienionych we wstępie.

Na podstawie art. 53. ust 1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przed zatwierdzeniem roczne sprawozdanie finansowe jednostek podlega badaniu zgodnie z zasadami określonymi w rozdziale 7 cytowanej ustawy. Badanie takie zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta, a sprawozdanie powinno zostać przedstawione Radzie Powiatu do zapoznania.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020, poz. 570 z późn. zm.) oraz wprowadzonymi w nim zmianami, określone zostały terminy zatwierdzania sprawozdań finansowych.

Na podstawie § 3a , ust 2, pkt 5 cytowanego rozporządzenia, terminy określone w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Roczne sprawozdanie finansowe jednostki, z zastrzeżeniem ust. 2b, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego”) w przypadku jednostek sektora finansów publicznych posiadających osobowość prawną przedłuża się o miesiąc. W związku z powyższym zatwierdzenie sprawozdania przez właściwy organ powinno nastąpić najpóźniej do 31 lipca 2021 r.

W złożonym przez Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu sprawozdaniu finansowym za 2020 rok, wykazano zysk w rachunku zysków i strat. Zgodnie z treścią art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r., o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.) „Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej decyduje o podziale zysku”. Jednakże w pkt 7 informacji

dodatkowej do sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu za 2020 rok, zapisano, iż „Decyzję w sprawie podziału zysku powinien podjąć Organ Założycielski. Zysk proponuje się zaliczyć na poczet rozliczenia wyniku finansowego - lata ubiegłe”. Dlatego też mając na uwadze powyższe proponuje się w uchwale w sprawie zatwierdzenia sprawozdania SPZZOZ w Sierpcu ująć zapis „Opiniuje się pozytywnie propozycję Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu w sprawie zaliczenia zysku na poczet rozliczenia wyniku finansowego za lata ubiegłe”.

Rada Społeczna SPZZOZ pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok.

STAROSTA
Andrzej Sławomir Cześnik

1. Identyfikator podatkowy NIP

NIP 7 7 6 1 4 8 2 4 9 9

2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek
wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)

KRS 0 0 0 3 0 6 7 6 2 0

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2021	
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 ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W SIERPCU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	SIERPECKI
Gmina	SIERPC	Miejscowość	SIERPC
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	SIERPECKI	Gmina	SIERPC
Ulica	SŁOWACKIEGO	Nr domu	32
		Nr lokalu	
Miejscowość	SIERPC	Kod pocztowy	09-200
		Poczta	SIERPC
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 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			

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)

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT.
2. Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto (cena netto plus naliczony podatek VAT).
3. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział, a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
4. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco: licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku; licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
5. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
6. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych :
 - budynki i budowle - 1,5-10%
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy za rok obrotowy 2020 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.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym

i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2020 rok, Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020-31.12.2020, Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym) sporządzone za okres 01.01.2020-31.12.2020 oraz Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020.

Pozostałe (opcjonalnie)

Trwający od początku 2020 r. stan epidemii wywołanej przez rozprzestrzenianie się wirusa SARS-CoV-2 narzuca ograniczenia co do funkcjonowania Szpitala w porównaniu do warunków sprzed zaistnienia zagrożenia. Dyrekcja podejmuje działania w celu niwelowania ryzyka. Szpital postępuje zgodnie z wytycznymi Narodowego Funduszu Zdrowia.

Nie planuje się zamknięcia jednostki. Na chwilę obecną wpływ na sytuację jednostki jest trudny do oszacowania. Ponieważ jest to zdarzenie po dacie bilansowej, ewentualny wpływ zostanie ujęty w księgach roku 2021.

Sytuacja Szpitala jest trudna, nierozliczone straty netto lat ubiegłych na dzień bilansowy wynoszą -12 458 tys. zł, powodując, że kapitały są ujemne i stanowią wartość -5 760 tys. zł, występują problemy z płynnością. Jednakże podpisane umowy z NFZ, jak i wsparcie Organu Założycielskiego są przesłankami do przyjęcia założenia kontynuacji działalności przez co najmniej rok od dnia bilansowego.

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SIERPCU

(dane jednostki)

sporządzony na dzień: **BILANS** 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	15 445 325,64	11 246 799,52	A	Kapitał (fundusz) własny	-5 759 888,73	-6 421 482,10
I	Wartości niematerialne i prawne	78 096,63	273 180,15	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 036 734,62	6 036 734,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
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	78 096,63	273 180,15	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	15 367 229,01	10 973 619,37	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	12 711 319,34	9 528 840,09		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	497 835,00	497 835,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 106 991,60	6 001 326,12	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 458 216,72	-12 824 073,35
c)	urządzenia techniczne i maszyny	675 193,40	492 716,80	VI	Zysk (strata) netto	661 593,37	365 856,63
d)	środki transportu	57 171,50	14 890,91	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4 374 127,84	2 522 071,26	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 502 982,98	23 818 128,47
2	Środki trwałe w budowie	2 655 909,67	1 444 779,28	I	Rezerwy na zobowiązania	2 500 000,00	2 000 000,00
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	2 500 000,00	2 000 000,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	2 500 000,00	2 000 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	7 744 010,44	7 664 805,31
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	7 744 010,44	7 664 805,31
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	6 423 529,56	7 664 805,31
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	740 490,81	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	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	579 990,07	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 639 740,50	6 531 213,45
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 105 141,42	5 905 586,38
B	Aktywa obrotowe	7 297 768,61	6 149 846,85	a)	kredyty i pożyczki	458 823,48	721 422,00
I	Zapasy	364 372,32	225 062,28	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	364 372,32	225 062,28	c)	inne zobowiązania finansowe	419 131,35	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 750 948,36	2 964 754,68
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	2 750 948,36	2 964 754,68
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 313 528,01	4 131 139,73	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	1 653 134,21	1 204 199,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 547 736,72	956 170,73
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	275 367,30	59 039,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	534 599,08	625 627,07
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	10 619 232,04	7 622 109,71
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 619 232,04	7 622 109,71
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	9 582 677,93	6 801 330,47
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	1 036 554,11	820 779,24
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	5 313 528,01	4 131 139,73				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 976 902,49	2 703 756,77				
	- do 12 miesięcy	3 976 902,49	2 703 756,77				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	569 586,43			
c)	inne	1 336 625,52	857 796,53			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 536 994,25	1 703 619,45			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 536 994,25	1 703 619,45			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 536 994,25	1 703 619,45			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 536 994,25	983 619,45			
	– inne środki pieniężne	0,00	720 000,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 874,03	90 025,39			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	22 743 094,25	17 396 646,37			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	22 743 094,25	17 396 646,37			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SIERPCCU...
(dane jednostki)

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:	36 601 669,43	31 268 418,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 601 669,43	31 268 418,28
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		
		37 392 512,84	31 379 118,99
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	1 514 478,66	942 312,12
II	Zużycie materiałów i energii	4 425 215,98	3 081 007,66
III	Usługi obce	11 472 631,45	10 160 597,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	312 852,00	272 121,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	16 147 794,94	13 778 306,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 365 176,06	2 976 853,58
	– emerytalne	1 453 063,75	1 239 725,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	154 363,75	167 920,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		-790 843,41	-110 700,71
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 870 786,71	1 419 658,43
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 136 012,99	816 202,15
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	734 773,72	603 456,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	147 598,57	355 747,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	147 598,57	355 747,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	932 344,73	953 210,07
G	Przychody finansowe	54 548,62	33 843,27
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:	1 469,32	4 404,48
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	53 079,30	29 438,79
H	Koszty finansowe	325 299,98	621 196,71
I	Odsetki, w tym:	261 915,49	557 412,17
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	63 384,49	63 784,54
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	661 593,37	365 856,63
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	661 593,37	365 856,63

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	661 593,37			365 856,63		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 976 741,80		1 976 741,80	1 067 109,45		1 067 109,45
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	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)	1 315 148,43		1 315 148,43	1 184 309,53		1 184 309,53
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	0,00		0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
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		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-6 421 482,10	-6 674 717,41
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-112 621,32
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-6 421 482,10	-6 787 338,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 036 734,62	6 036 734,62
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 036 734,62	6 036 734,62
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 458 216,72	-12 386 906,32
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	365 856,63	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	365 856,63	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	365 856,63	0,00
	- podział zysku - pokrycie straty lat ubiegłych	365 856,63	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-12 824 073,35	-12 386 906,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-112 621,32
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-12 824 073,35	-12 499 527,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-324 545,71
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	324 545,71
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	365 856,63	0,00
	- zysk/strata roku poprzedniego	365 856,63	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 458 216,72	-12 824 073,35
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 458 216,72	-12 824 073,35
6.	Wynik netto	661 593,37	365 856,63
	a) zysk netto	661 593,37	365 856,63
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-5 759 888,73	-6 421 482,10
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-5 759 888,73	-6 421 482,10

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	661 593,37	365 856,63
II.	Korekty razem	338 059,77	-265 582,31
1.	Amortyzacja	1 514 478,66	942 312,12
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	261 915,49	557 412,17
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	500 000,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-139 310,04	2 314,03
7.	Zmiana stanu należności	-1 182 388,28	-1 104 297,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	486 933,50	284 947,24
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 103 569,56	-835 649,54
10.	Inne korekty	0,00	-112 621,32
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	999 653,14	100 274,32
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 090 844,78	3 074 558,91
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 090 844,78	3 074 558,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 090 844,78	-3 074 558,91
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 107 843,25	10 841 557,78
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	8 225 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	4 107 843,25	2 616 557,78
II.	Wydatki	1 183 276,81	6 882 235,99
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	458 823,48	6 324 823,82
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	462 537,84	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	261 915,49	557 412,17
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 924 566,44	3 959 321,79
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-166 625,20	-985 037,20
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-166 625,20	985 037,20
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 703 619,45	1 703 582,25
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 536 994,25	1 703 619,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	52 667,41	55 887,20

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT.
2. Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto (cena netto plus naliczony podatek VAT),
3. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
4. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco: licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku; licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
5. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
6. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych:
 - budynki i budowle - 1,5-10%
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Plan kont i zasady ewidencji na poszczególnych kontach zawarte są w polityce rachunkowości wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu z dnia 21.12.2015 r.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

Część II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zakres ich umorzenia przedstawia załączona tabela Nr 1 – załącznik nr 1.

2. Wartość gruntów .

Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości jednostka w 2002 roku wprowadziła do ewidencji grunty, będące w użytkowaniu w wysokości 599.460,00 zł. W 2004 roku wyksięgowano grunty dotyczące Pogotowia i lokalu na Świętokrzyskiej o łącznej wartości 17.730,00. Na koniec 2005 roku pozostały grunty, których wartość równa się 581.730,00 złotych. W 2007 roku wartość gruntów nie zmieniła się. W 2008 roku został sprzedany grunt, na którym jest Prosektorium. W 2018 roku wartość gruntów wzrosła o 16.920,00zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wartość gruntów równa się kwocie 497.835,00 zł.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Jednostka użytkuje obce środki trwałe, których nie amortyzuje o wartości 1 047 331,56 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5. Stan funduszu założycielskiego na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy.

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6.036.734,62
2. Zwiększenia:	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6.036.734,62

6. Stan funduszu zakładu na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy.

Treść	Fundusz Zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	-12.824.073,35
- w tym strata z lat ubiegłych	-12.824.073,35
Zwiększenia:	0,00
Zmniejszenia:	365.856,63
- w tym: zysk za 2019	365.856,63
2. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	-12.458.216,72

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzję w sprawie podziału zysku powinien podjąć Organ Założycielski. Zysk proponuje się zaliczyć na poczet rozliczenia wyniku finansowego – lata ubiegłe.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku	- 2.000.000,00 zł
kwota rezerw na koniec roku	- 2.500.000,00 zł

9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty;

	od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki	1 835 293,92	4 588 235,64	6 423 529,56
inne zobowiązania finansowe	740 490,81		740 490,81
inne	579 990,07		579 990,07
	3 155 774,80	4 588 235,64	7 744 010,44

10. Wykaz czynnych krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie zakładu - 70 834,48 zł
- rozliczenie abonamentu - 12 039,55 zł

11. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów:

- krótkoterminowe 1 036 554,11 zł
- długoterminowe 9 582 677,93 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą dotacji otrzymanych z organu założycielskiego, środków unijnych na zakup środków trwałych.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

Uгода z NFZ, zabezpieczona hipoteką umowną łączną do kwoty 1 427 000,00 zł.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

SPZZOZ otrzymał od Powiatu Sierpeckiego poręczenie, jako zabezpieczenie długoterminowego kredytu.

Część III

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów oraz kosztach według rodzaju
Załącznik nr 2

2. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

4. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Nakłady na środki trwałe w budowie - 2 655 909,67 zł

5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły

Straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

7. Podatek dochodowy od osób prawnych:

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	661 593,37
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 976 741,80
Dochód przeznaczony na cele statutowe	773 916,23
dotacje, subwencje dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków, związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie śr. trwałych lub WNIIP, od których dokonuje się odpisów amort. zgodnie z art. 16-16m	1 036 554,11
inne	166 271,46
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 315 148,43
odpisy amortyzacyjne od środków trwałych nabytych lub wytworzonych we własnym zakresie, w przypadku gdy wydatki te odliczono od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwrócono podatnikowi w jakiegokolwiek formie	1 036 554,11
PFRON	262 494,00
inne	16 100,32
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-

Jednostka korzysta ze zwolnienia na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania finansowego za 2020 r.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wypłacone będzie w 2021 r. w kwocie 6 765,00 zł brutto.

Część IV

Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Saldo na początek roku 1 703 619,45 zł
Saldo na koniec roku 1 536 994,25 zł

Część V

Informacja o zatrudnieniu załącznik nr 3.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2020 r.:

Przeciętne zatrudnienie w roku 2020	270,25
w tym:	
-lekarze medycyny	2,00
-inny wyższy personel medyczny	14,50
-pielęgniarki	138,00
-położne	22,00
-technicy medyczni	10,00
-higienistki stomatologiczne	4,00
-pozostały średni personel medyczny	6,00
-personel niższy (salowe)	38,00
-obsługa	12,00
-administracja	23,75

Rzeczowe aktywa trwałe

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa	
	Stan na 31.12.2019 r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2019r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2019r. (2-5)	Stan na 31.12.2020r. (4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunty	497 835,00	-	497 835,00	-	-	-	497 835,00	497 835,00
Budynki	9 854 659,23	+1 322 108,83	11 176 768,06	3 853 333,11	+216 443,35	4 069 776,46	6 001 326,12	7 106 991,60
Urządzenia techniczne i maszyny	1 744 430,25	+399 101,46	2 143 531,71	1 251 713,45	+216 624,86	1 468 338,31	492 716,80	675 193,40
Środki transportu	44 946,91	+60 180,50 -31 781,91	73 345,50	30 056,00	+7 776,30 -21 658,30	16 174,00	14 890,91	57 171,50
Inne środki trwałe	8 386 712,33	+2 730 607,21 -71 544,92	11 045 774,62	5 864 641,07	+878 550,63 -71 544,92	6 671 646,78	2 522 071,26	4 374 127,84
Inne środki trwałe obce	102 753,99	-	102 753,99	102 753,99	-	102 753,99	-	-
Środki trwałe o niskiej wartości	283 804,84	+102 349,29 -10 137,00	376 017,13	283 804,84	+102 349,29 -10 137,00	376 017,13	-	-
Razem środki trwałe	20 915 142,55	+4 614 347,29 -113 463,83	25 416 026,01	11 386 302,46	+1 421 744,43 -103 340,22	12 704 706,67	9 528 840,09	12 711 319,34
Środki trwałe w budowie	1 444 779,28	+2 757 239,22 -1 546 108,83	2 655 909,67	-	-	-	1 444 779,28	2 655 909,67
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	22 359 921,83	+7 371 586,51 -1 659 572,66	28 071 935,68	11 386 302,46	+1 421 744,43 -103 340,22	12 704 706,67	10 973 619,37	15 367 229,01
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	830 753,76	+216 577,80	1 047 331,56	-	-	-	830 753,76	1 047 331,56
Wartości niematerialne i prawne	1 641 793,81	-	1 641 793,81	1 368 613,66	+195 083,52	1 563 697,18	273 180,15	78 096,63

Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2020 r.

Lp.	Przychody i koszty	Plan na 2020 r.	Wykonanie za IV kwartał 2020 r.	Stopień realizacji %
1	Przychody ze sprzedaży i zównane z nimi	32 972 608,00 zł	36 601 669,43 zł	111,01%
2	Koszty działalności operacyjnej w tym:	32 810 000,00 zł	37 392 512,84 zł	113,97%
a	Amortyzacja	1 430 000,00 zł	1 514 478,66 zł	105,91%
b	Zużycie materiałów i energii	3 000 000,00 zł	4 425 215,98 zł	147,51%
c	Usługi obce	10 260 000,00 zł	11 472 631,45 zł	111,82%
d	Podatki i opłaty	280 000,00 zł	312 852,00 zł	111,73%
e	Wynagrodzenia	14 640 000,00 zł	16 147 794,94 zł	110,30%
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 000 000,00 zł	3 365 176,06 zł	112,17%
g	Pozostałe koszty rodzajowe	200 000,00 zł	154 363,75 zł	77,18%
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 000 000,00 zł	1 870 786,71 zł	187,08%
4	Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00 zł	147 598,57 zł	49,20%
5	Przychody finansowe	25 000,00 zł	54 548,62 zł	218,19%
6	Koszty finansowe	500 000,00 zł	325 299,98 zł	65,06%
	Zysk (strata)	387 608,00 zł	661 593,37 zł	

Załącznik Nr 3

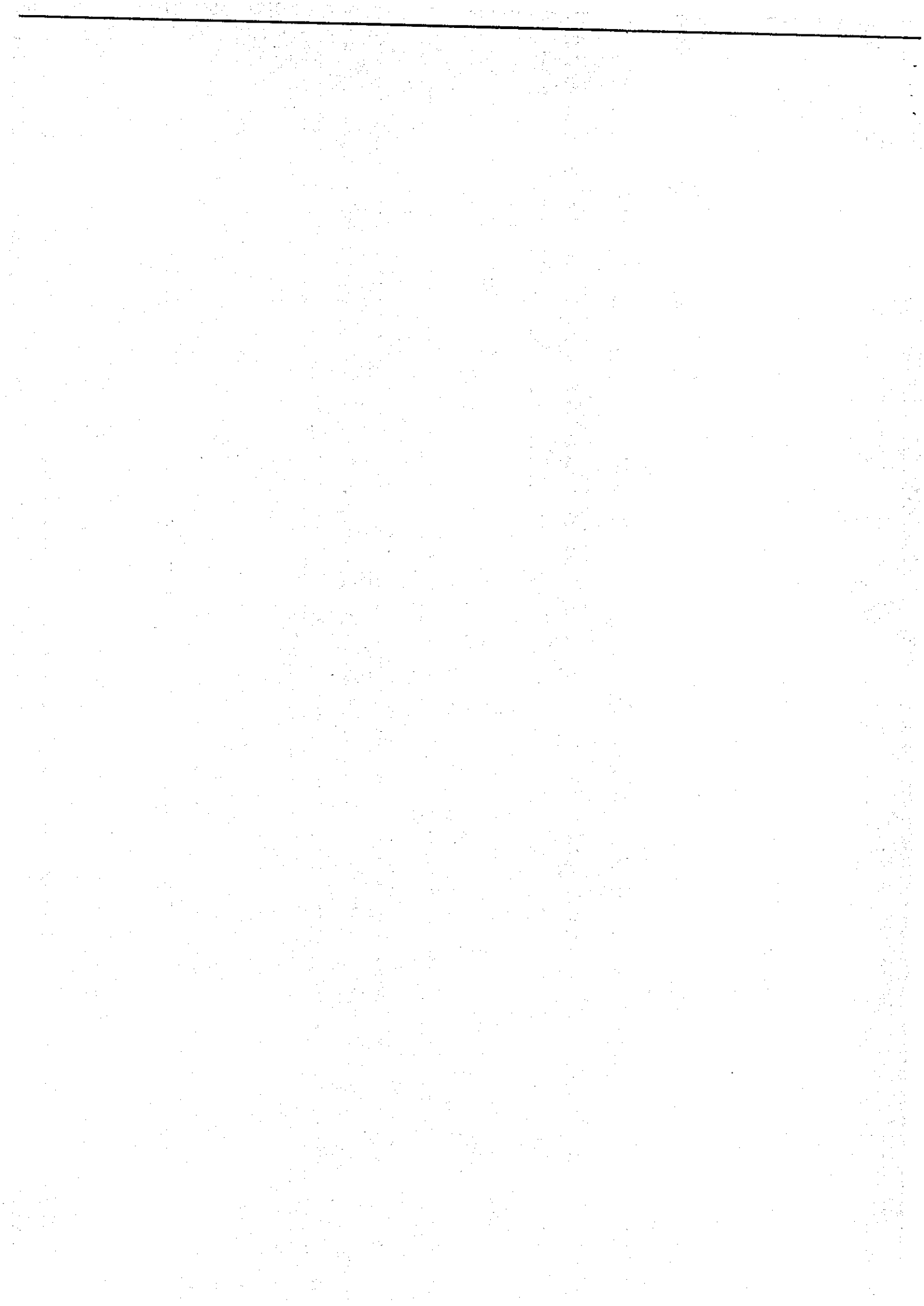
Zatrudnienie za 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	267,25	270,25
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	84	102

Pozostałe informacje wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości niewymienione w niniejszej informacji dodatkowej nie dotyczą Szpitala w 2020 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-04-09 15:19:37	Katarzyna Gajewska
2021-04-09 15:29:10	ROBERT MAKÓWKA



Uchwała Nr 182/2021
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia 29 kwietnia 2021 r.

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu
za 2020 r.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r.
o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.) Rada
Społeczna SPZZOZ w Sierpcu uchwała, co następuje:

§ 1.

Opiniuje się pozytywnie sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2020 rok, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok,
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku,
- 3) rachunek zysków i strat za 2020 rok,
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2020 roku
do 31.12.2020 roku,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 roku
do 31.12.2020 roku,
- 6) informację dodatkową sporządzoną do sprawozdania finansowego za
2020 rok.

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Opiniuje się pozytywnie propozycję Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu w sprawie
zaliczenia zysku na poczet rozliczenia wyniku finansowego za lata ubiegłe.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi SPZZOZ w Sierpcu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej SPZZOZ w Sierpcu

WICESTAROSTA

Sławomir Paweł Olejniczak