

Zespół Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Zespół Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie

Siedziba: Żeromskiego 1/, 55-010 Święta Katarzyna

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8621Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8961174521

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000003121

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad:

-środki trwałe, wartości niematerialne i prawne - w cenie nabycia, pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe;

-naależności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny;

-rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w gabinetach, a nie zużyte do dnia bilansowego.

Wartość nie zużytych leków, odczynników i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury;

-zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy;

-fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej,

-rezerwy na świadczenie pracownicze /nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwot przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązywania się ZOZ-

u ze zobowiązań wynikających z zatrudnienia pracownika w roku obrotowym i latach poprzednich;

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym z

dnia 15 lutego 1992 roku:

- środki trwałe i wartości niematerialne o wartości powyżej 3500zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych,
- środki trwałe i wartości niematerialne o wartości od 1500zł do 3500zł są objęte ewidencją bilansową z tym, iż pełna ich wartość będzie odpisana w koszty w momencie przekazania do użytkowania,
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1500zł traktowane są jako materiały a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozaksięgową.

Ustalenia wyniku finansowego:

Zespół Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie stosuje do ustalenia wyniku finansowego rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości/tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

Główny księgowy

mgr *[signature]*

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świętej Katarzynie

[signature]
mgr *[signature]*
3/15

05.04.2022
[signature]

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	300 819,54	467 716,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	300 819,54	467 716,77
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 329,83	5 101,59
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	4 336 742,36	3 962 355,34

Główny księgowy
mgr Anna...

Andrzej Martyniak
DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świątej Katarzynie
dr n. med. Andrzej Martyniak

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	515 761,26	552 316,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 914 085,25	1 914 085,25
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 361 768,34	1 135 560,95
VI. Zysk (strata) netto	-36 555,65	-226 207,39
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 820 981,10	3 410 038,43
I. Rezerwy na zobowiązania	243 035,32	369 094,05
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	243 035,32	369 094,05
- długoterminowa	143 626,48	183 330,81
- krótkoterminowa	99 408,84	185 763,24
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 392 223,25	957 015,39
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		



- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 382 374,57	942 873,61
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	439 469,20	276 823,35
- do 12 miesięcy	439 469,20	276 823,35
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	428 137,94	289 021,92
h) z tytułu wynagrodzeń	436 931,74	318 740,08
i) inne	77 835,69	58 288,26
4. Fundusze specjalne	9 848,68	14 141,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 185 722,53	2 083 928,99
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 185 722,53	2 083 928,99
- długoterminowe	2 000 817,15	1 916 541,67
- krótkoterminowe	184 905,38	167 387,32
PASYWA RAZEM	4 336 742,36	3 962 355,34

Główny Księgowy
mgr J. J. J.

05.12.2021
DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świątyni Katarzynskiej
dr med. Andrzej Martynow

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 538 681,98	8 996 566,60
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 415 395,01	9 021 293,86
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	123 286,97	-24 727,26
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	11 751 954,59	9 484 524,49
I. Amortyzacja	303 342,63	350 226,07
II. Zużycie materiałów i energii	1 189 825,82	1 065 656,47
III. Usługi obce	3 381 277,19	2 592 063,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28 940,90	9 497,24
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	5 734 617,88	4 581 005,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 063 560,97	836 571,60
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 389,20	49 504,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-213 272,61	-487 957,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	177 288,06	262 816,26
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	177 288,06	262 816,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	630,80	1 151,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	630,80	1 151,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-36 615,35	-226 293,04
G. Przychody finansowe	88,11	104,65
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:	88,11	104,65
- 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	28,41	19,00
I. Odsetki, w tym:	28,40	10,02
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,01	8,98
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-36 555,65	-226 207,39
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-36 555,65	-226 207,39

Główny Kierownik
Zespołu Opieki Zdrowotnej

OSWOWON
DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Dr. med. Andrzej Martyniak

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 914 085,25	1 914 085,25
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 914 085,25	1 914 085,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 914 085,25	1 914 085,25
1. Kapitał podstawowy	1 914 085,25	1 914 085,25
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 914 085,25	1 914 085,25
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 914 085,25	1 914 085,25
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 660 176,62	2 603 743,51
I. Wartości niematerialne i prawne	61 903,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	61 903,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 598 273,62	2 603 743,51
1. Środki trwałe	2 598 273,62	2 603 743,51
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 197 318,32	2 233 627,05
c) urządzenia techniczne i maszyny	96 595,14	101 387,10
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	304 360,16	268 729,36
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 676 565,74	1 358 611,83
I. Zapasy	118 621,78	151 003,78
1. Materiały	118 621,78	151 003,78
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 254 794,59	734 789,69
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 254 794,59	734 789,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 248 686,57	727 686,87
- do 12 miesięcy	1 248 686,57	725 995,78
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 650,26
c) inne	6 108,02	7 143,65
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	300 819,54	467 716,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 819,54	467 716,77
a) w jednostkach powiązanych		



4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-1 361 768,34	-1 135 560,95
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 361 768,34	-1 135 560,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 361 768,34	1 135 560,95
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 361 768,34	1 135 560,95
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 361 768,34	1 135 560,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 361 768,34	-1 135 560,95
6. Wynik netto	36 555,65	226 207,39
a) zysk netto		
b) strata netto	-36 555,65	-226 207,39
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	515 761,26	552 316,91
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	515 761,26	552 316,91

Główny Księgowy

[Podpis]

[Podpis]
 DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Świętej Katarzynie
 Wład. Andrzej Martynow

12/15

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-36 555,65	-226 207,39
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	171 867,49	212 510,62
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	267 600,00	40 000,00
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	630,80	1 151,41
Pozostałe		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	227 278,85	156 987,50
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	156 987,50	181 079,42
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	30 232,29	
K. Podatek dochodowy		

Główny Księgowy

02.04.2022

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świątce Katarzynie

Andrzej Marcin

13/15

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

2022-03-31



Zespół Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie

Plik XML, z którego pochodzi ten wydruk jest sprawozdaniem finansowym w rozumieniu Ustawy o rachunkowości

14/15

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie
za rok 2021

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym **zmiany stanu aktywów i pasywów** na 31.12.2021 w stosunku do 31.12.2021 przedstawiają się następująco:

AKTYWA

A Aktywa trwałe netto wzrost o kwotę	56 433,11 zł / +0,02 %
B Aktywa obrotowe wzrost o kwotę	317 953,91 zł / + 23,41 %

PASYWA

A Kapitał własny spadek o kwotę	36 555,65zł / -6,61 %
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrost o kwotę	410 942,67 zł / +12,05 %

AKTYWA TRWAŁE

Stany początkowe i końcowe, zmiany wartości środków wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku oraz ich umorzenie przedstawiają **załączniki 1 i 2.**

I. Zwiększenie wartości środków trwałych na kwotę **296 373,71 zł** jest wynikiem zakupu następujących urządzeń:

1. środków trwałych :

- 1) Z grupy 1-*Budynki i budowle*- na kwotę **78 921,50 zł** -wykonanie modernizacji sieci teleinformatycznej w ośrodku w Świętej Katarzynie .
Źródło finansowania : Dotacja z Urzędu Gminy Siechnice
- 2) Z grupy 6 -*Urządzenia techniczne* na kwotę **9 557,10 zł**, w tym :
- klimatyzatory na kwotę 9 557,10 zł.
Źródło finansowania : środki własne ZOZ.
- 3) Z grupy 8- *Narzędzia, przyrządy ,ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane* na kwotę **146 291,63 zł**, w tym :
 1. Finansowane z dotacji z Urzędu Gminy w kwocie 120 791,63 zł,
w tym :

- DEFIBRYLATOR Z WÓZKIEM D500M-LSNTH+2-300	31 999,32
- DEFIBRYLATOR Z WÓZKIEM D500M-LSNTH+2-300	31 999,32
- BILIRUBINOMETR BILICARE NR 1700122	13 932,00
- BILIRUBINOMETR BILICARE NR 2104010	13 932,00
- ZESTAW DO LASEROTERAPII :STEROWNIK DO LASEROTERAPII POLARIS 2 + APLIKATOR SKANUJĄCY R+IR 100/450	12 281,99
- KAVO XS SYSTEM RADIOGRAFII CYFROWEJ ROZMIAR	16 647,00

2. Finansowane ze środków własnych ZOZ w kwocie **25 500,00 zł**,

w tym:

-zestaw szaf do archiwum ZOZ	16 900,00 zł
-zestaw szaf do sekretariatu ZOZ	8 600,00 zł

2. Pozostałych środków trwałych- zwiększenie wartości pozostałych środków

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

zal_nr_9_Informacja_o_ilosci_zatrudnionych.xlsx

zal_nr_9_Informacja_o_ilosci_zatrudnionych.xlsx

Zal_nr_8_przychody_koszty.xlsx

Zal_nr_8_przychody_koszty.xlsx

zal_nr_7_zobowiazania.xlsx

zal_nr_7_zobowiazania.xlsx

zal_nr_6_rezerwy.xlsx

zal_nr_6_rezerwy.xlsx

zal_nr_5_zmiany_fund_zal.xlsx

zal_nr_5_zmiany_fund_zal.xlsx

zal_nr_4_czynne_i_bierne_rozl_miedzyokr.xlsx

zal_nr_4_czynne_i_bierne_rozl_miedzyokr.xlsx

zal_nr_3_naleznosci.xlsx

zal_nr_3_naleznosci.xlsx

zal_nr_2_umorzenia.xlsx

zal_nr_2_umorzenia.xlsx

Zal_nr_1_sr.trwale.xlsx

Zal_nr_1_sr.trwale.xlsx

Informacja_dodatkowa_2021.docx

Informacja_dodatkowa_2021.docx

trwałych (niskocenne) na kwotę 61 603,48 zł.

- II. Zwiększenie wartości składników *Wartości niematerialnych i prawnych* na kwotę **61 903,00 zł** jest wynikiem zakupu licencji na program do obsługi laboratorium PROMETEUSZ w kwocie 61 903,00 zł.
Finansowanie z dotacji z Urzędu Gminy Siechnice.
- III. Zmniejszenie wartości środków trwałych na kwotę **8 314,33 zł** jest wynikiem zdjęcia z ewidencji księgowej (kasacji zużytego sprzętu niskocennego) o wartości w kwocie 8 314,33 zł.

AKTYWA OBROTOWE

- I. Stan zapasów magazynowych na dzień 31.12.2021r. wynosił kwotę **118 621,78 zł** i spadł w stosunku do roku ubiegłego o kwotę **32 382,00 zł**.
Zapasy te obejmowały niezucyżte do końca roku kalendarzowego w poszczególnych gabinetach wartości leków, odczynników, sprzętu jednorazowego oraz szczepionek.
- II. Należności krótkoterminowe na koniec roku przedstawione w **załączniku nr 3** wzrosły o kwotę **520 004,90 zł** w stosunku do roku poprzedniego i wyniosły kwotę **1 254 794,59 zł**.
Dominujące znaczenie stanowią należności z NFZ w kwocie **1 215 447,13 zł** tytułem realizacji umów z zakresu:
- Podstawowej opieki zdrowotnej
 - Specjalistycznej opieki ambulatoryjnej
 - Stomatologii
 - Rehabilitacji leczniczej
 - Opieki długoterminowej

Pozostałą kwotę wykazaną w w/w załączniku w wysokości 33 347,46 zł stanowią należności z tytułu sprzedaży usług medycznych na rzecz osób fizycznych oraz podmiotów gospodarczych, należności z tytułu kaucji oraz należności z tytułu pożyczek z ZFŚS w kwocie 5 250,00 zł. W należnościach z tytułu dostaw i usług kwotę 10 901,97 zł stanowią należności wymagalne na dzień 31.12.2021 roku, i dotyczą świadczeń za usługi medycyny pracy ; kwoty te są systematycznie dochodzone od kontrahentów.

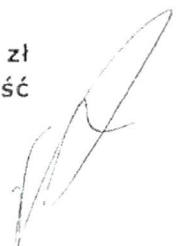
III. Krótkoterminowe aktywa stanowią :

- środki pieniężne w kasie	6 132,99 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	294 686,55 zł
w tym środki na konto ZFŚS	3 848,68 zł

VI. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe tytuły i kwoty obrazuje **załącznik nr 4**.

Razem suma aktywów – 4 336 742,36 zł

- I. W ubiegłym roku nie nastąpiły **zmiany stanu funduszu podstawowego – załącznik nr 5** .
Biorąc pod uwagę skumulowaną **stratę** z lat ubiegłych w wysokości **-1 361 768,34 zł** oraz poniesioną w roku bieżącym **stratę** w kwocie **36 555,65 zł**, ostateczna **wartość kapitału własnego** wykazana w bilansie to kwota **515 761,26 zł**.



Realizując zapisy art. 39 ust 2 pkt 2 o rachunkowości naliczone zostały **rezerwy pracownicze** (odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe).
W roku bieżącym dokonano ich aktualizacji, wyniki aktualizacji zostały ujęte w **załączniku nr 6**.

II. **Zobowiązań długoterminowych** na koniec roku 2021 Zespół nie posiada, zaś wartość zobowiązań krótkoterminowych wg tytułów płatności została przedstawiona w **załączniku nr 7**.

III. **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** zostały ujęte w **załączniku nr 4** ;
wynoszą na koniec roku kwotę **2 185 722,53 zł** i obejmują:

- wartość netto aktywów trwałych otrzymanych od organu założycielskiego, których wartość przed dniem 01.07.2011 zwiększała fundusz założycielski SPZOZ- art. 8 ust o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw z dnia 14.06.2012/ Dz. Ust. Z 2012 poz. 742.
- wartości otrzymywanych z Gminy Siechnice w bieżącym roku i poprzednich latach dotacji celowych na zakupy inwestycyjne ,szczególnie sprzętu medycznego niezbędnego do realizacji nowych celów statutowych.

Razem suma pasywów 4 336 742,36 zł.

Zrealizowane w 2021 roku **przychody z działalności** zawiera **załącznik nr 8**.

Znaczącą pozycję tj. 88,29 % przychodów z działalności operacyjnej stanowią przychody z tytułu świadczenia usług w ramach zawartych umów z NFZ, w tym z działalności Podstawowej Opieki Zdrowotnej 76,61 %.

Pozostałą wartość 11,71% stanowią przychody z płatnych usług medycznych świadczonych na rzecz ludności Gminy jak również pracodawców posiadających umowy z zakresu medycyny pracy.

Największy udział (42,69 %) w przychodach poza kontraktem stanowią przychody za usługi szczepienia mieszkańców Gminy, szczególnie dzieci i młodzieży.

Pozostałe przychody operacyjne wynoszące **177 288,06 zł** w 96,94 % obejmują kwoty równoważne naliczanym rocznym odpisom amortyzacyjnym od nieodpłatnie otrzymanych z gminy Siechnice środków trwałych, jak również od środków dotacji Gminnej otrzymywanych w bieżącym roku i ubiegłych latach na zakupy inwestycyjne.

Poniesione w bieżącym roku **rodzajowe koszty działalności** zostały zaprezentowane w **załączniku nr 8**.

Największe koszty działalności stanowią

- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę tj. 40,56 % co stanowi kwotę **4 766 194,75 zł**
 - wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na podstawie umowy cywilnoprawnej, tj. 8,24%, co stanowi kwotę **968 423,13 zł**
 - usługi obce tj. 28,77 % co stanowi kwotę **3 381 277,19 zł**
- W wartości tej ujęte zostały przede wszystkim wynagrodzenia lekarzy świadczących swoje usługi w ramach działalności gospodarczej.

Koszty finansowe w kwocie **28,41 zł** to zapłacone odsetki od zobowiązań.

4/

Przychody finansowe w kwocie **88,11 zł** stanowią kwoty odsetek wpłaconych przez kontrahentów ZOZ z tytułu naliczonych not odsetkowych tytułem nieterminowego uregulowania należności.

Informację o ilości zatrudnionych w ramach umowy o pracę z podziałem na grupy zawodowe przedstawione zostały w **załączniku nr 9**.

Działalność Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie jako działająca w zakresie ochrony zdrowia na podstawie zapisów art. 17 ust 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym jest wolna od podatku dochodowego od osób prawnych.

Zrealizowany za rok 2021 wynik finansowy wynosi **36 555,65 zł straty**; celem wyliczenia podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym dokonano korekty przychodów i kosztów w następujących pozycjach wykazanych w **załączniku nr 9**.

- Przychody niepodlegające opodatkowaniu to kwota amortyzacji naliczonej od środków trwałych sfinansowanych dotacją gminną **171 867,49 zł**

- Przychody podlegające opodatkowaniu - dotacja gminna **267 600,00 zł**

- Koszty niestanowiące w roku bieżącym kosztów uzyskania przychodu **630,80 zł**

- Koszty nieuznane w roku bieżącym za koszt uzyskania przychodu dotyczą wypłaconych należności i składek ZUS z tytułu umów cywilnoprawnych za miesiąc grudzień 2021 r. wypłaconych dopiero w następnym roku kalendarzowym oraz kwot zwiększających rezerwy pracownicze: **227 278,85 zł**

- Koszty wynagrodzeń i składek ZUSu od umów zleceń wypłaconych w styczniu bieżącego roku a ujętych w księgach rachunkowych roku poprzedniego. **156 987,50 zł**

Podstawę opodatkowania stanowi kwota **30 232,29 zł zł**.

Kwota zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art.17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w związku z przeznaczeniem na cele statutowe w zakresie ochrony zdrowia.

Rok obrachunkowy SPZOZ-u zakończył się stratą w wysokości **36 555,65 zł**; ZOZ proponuje poniesioną stratę pokryć odpisami z zysków przyszłych okresów.

Święta Katarzyna, 31 marca 2022r.

07.04.2022
DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Andrzej Martyniak

07.04.2022
DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Andrzej Martyniak

Andrzej Martyniak

ZAŁĄCZNIK NR 1

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie w 2021 roku.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości środków trwałych	Źródło finansowania zwiększenia	Zmniejszenia wartości środków trwałych	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne	47 964,67 zł	61 903,00 zł	dotacja UG Siechnice	0,00 zł	109 867,67 zł
2	Środki trwałe	6 587 628,48 zł	296 373,71 zł		8 314,33 zł	6 875 687,86 zł
	Budynki i budowle	4 301 845,79 zł	78 921,50 zł	dotacja UG Siechnice		4 380 767,29 zł
	Urządzenia techniczne i maszyny	430 278,45 zł	9 557,10 zł	środki własne ZOZ		439 835,55 zł
	Obiekty inżynierii budowlanej	170 757,43 zł				170 757,43 zł
	Pozostałe środki trwałe	1 684 746,81 zł	207 895,11 zł	dotacja UG Siechnice, środki własne ZOZ	8 314,33	1 892 641,92 zł
3	Razem 1+2	6 635 593,15 zł	358 276,71 zł		8 314,33 zł	6 985 555,53 zł

Święta Katarzyna,.....

[Signature]
Zdzisław Kozłowski

[Signature]
OSCAR
PREZES
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Kalisz

[Signature]

[Signature]
M. Kied. Andrzej Martynow

ZAŁĄCZNIK NR 2

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2021r.

Lp.	Składki aktywów trwałych	Na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne	47 964,67 zł	0,00 zł	0,00 zł	47 964,67 zł	61 903,00 zł
2	Środki trwałe	3 983 884,97 zł	310 157,93 zł	8 314,33 zł	4 285 728,57 zł	2 598 273,62 zł
	Budynki i budowle	2 100 662,73 zł	107 546,15 zł		2 208 208,88 zł	2 172 558,41 zł
	Urządzenia techniczne i maszyn	328 891,35 zł	14 349,06 zł		343 240,41 zł	96 595,14 zł
	Pozostałe środki trwałe	1 416 017,45 zł	180 578,64 zł	8 314,33 zł	1 579 967,43 zł	304 360,16 zł
	Obiekty inżynierii budowlanej	138 313,44 zł	7 684,08 zł		145 997,52 zł	24 759,91 zł
3.	Razem pozycja 1+2	4 031 849,64 zł	310 157,93 zł	8 314,33 zł	4 333 693,24 zł	2 660 176,62 zł

Święta Katarzyna.....


 Andrzej Marczynow


 Dyrektor
 Zakładu
 Usług


 Andrzej Marczynow

STAN NALEŻNOŚCI ZA ROK 2021

Lp.	NALEŻNOŚCI	OKRES WYMAGALNOŚCI DO 1 ROKU	
		BO	BZ
1	Należności krótkoterminowe	734 789,69 zł	1 254 794,59 zł
	Należności od pozostałych jednostek	734 789,69 zł	1 254 794,59 zł
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-cy	725 995,78 zł	1 248 686,57 zł
	- z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ i zdr.	1 650,26 zł	- zł
	- inne	7 143,65 zł	6 108,02 zł
	- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

NELEŻNOŚCI WYMAGALNE NA DZIEŃ 31.12.2020 Z PODZIAŁEM NA GRUPY		
NAZWA GRUPY		WARTOŚĆ
1	SEKTOR FINANSÓW PUBLICZNYCH	3 015,00 zł
2	PRZEDSIĘBIORSTWA NIEFINANSOWE	3 660,74 zł
3	GOSPODARSTWA DOMOWE	4 226,23 zł

Święta Katarzyna,.....

Główny księgowy

mgr inż. ...

05.04.2022
DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świętej Katarzynie

mgr n. med. Andrzej Małynow

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych za 2021r.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	- zł	- zł	- zł
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 101,59	2 329,83	- 2 771,76
- koszty programu antywirusowego	820,82	373,10	- 447,72
- koszty 3 letniej gwarancji	1 894,45	1 161,13	- 733,32
- koszty licencji	2 386,32	795,60	- 1 590,72
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 083 928,99	2 185 722,53	101 793,54
- długoterminowe	1 916 541,67	2 000 817,15	84 275,48
- krótkoterminowe	167 387,32	184 905,38	17 518,06

Święta Katarzyna,.....

GRONA 11.2

miej 11

05.06.2022
DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świętej Katarzynie

dr/n/ dr Andrzej Martyniak

V

ZMIANY STANU FUNDUSZU ZAŁOŻYCIELSKIEGO za 2021r.

Lp.	Rodzaj Funduszu	Stan na początek roku	Zwieszenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021 r.
1	Fundusz Założycielski	1 914 085,25 zł	-	-	1 914 085,25 zł
2	Fundusz Zakładu	-	-	-	-

Święta Katarzyna,.....

Główny Kierownik

OS. O. 2022
 DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 dr hab. med. Andrzej Maffynow

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d) za 2021r.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	369 094,05 zł			126 058,73 zł	243 035,32 zł
- długoterminowe	183 330,81 zł			39 704,33 zł	143 626,48 zł
- krótkoterminowe	185 763,24 zł			86 354,40 zł	99 408,84 zł
c. Pozostałe rezerwy					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
Razem (1+2+3)	392 349,02 zł	23 254,97 zł		126 058,73 zł	243 035,32 zł

Święta Katarzyna,.....

CSŚwK KATARZYNA

11

05.04.2022
 DYREKTOR
 w Świeżej Katarzynie
 dr med. Andrzej Małkowski

ZAŁĄCZNIK NR 7

Stan zobowiązań na rok 2021

Lp.	Składki aktywów trwałych	OKRES WYMAGALNOŚCI DO 1 ROKU		
		BO	BZ	WZROST/SPADEK
1	Zobowiązania krótkoterminowe	957 015,39 zł	1 392 223,25 zł	435 207,86 zł
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	276 453,45 zł	439 469,20 zł	163 015,75 zł
	Zobowiązania z tytułu podatków ceł i innych tytułów publicznoprawnych	289 021,92 zł	428 137,94 zł	139 116,02 zł
	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	318 740,08 zł	436 931,74 zł	118 191,66 zł
	ZFŚS	14 141,78 zł	9 848,68 zł	-4 293,10 zł
	Inne zobowiązania	58 658,16 zł	77 835,69 zł	19 177,53 zł

Święta Katarzyna,.....

Stawka 1/10
 1/10

05.04.2022
 DYREKTOR
 Stowarzyszenia Opiekunów Zdrówotnc
 w Św. Katarzynie
 Andrzej Martynow

PRZYCHODY		WYKONANIE	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł.	%
A	Przychody z działalności operacyjnej (I)	11 415 395,01 zł	100,00%
I	Kontrakty z NFZ	10 078 260,45 zł	88,29%
1	Stomatologia	105 884,58 zł	1,05%
2	Specjalistyka	1 214 584,22 zł	12,05%
3	POZ	7 721 197,70 zł	76,61%
4	Rehabilitacja	937 514,26 zł	9,30%
5	OPD	99 079,69 zł	0,98%
II	Przychody operacyjne poza kontraktem	1 337 134,56 zł	11,71%
1	Rehabilitacja	151 235,00 zł	11,31%
2	Stomatologia	78 927,50 zł	5,90%
3	Medycyna Pracy	213 409,35 zł	15,96%
4	Laboratorium	229 865,02 zł	17,19%
5	Szczepionki	570 791,95 zł	42,69%
6	Najem	66 434,88 zł	4,97%
7	Pozostałe	26 470,86 zł	1,98%
B	Pozostałe przychody operacyjne	177 288,06 zł	1,55%
C	Przychody finansowe	88,11 zł	0,01%
	Razem przychody (A+B+C):	11 592 771,18 zł	
PLAN KOSZTÓW			
A.	Koszty działalności operacyjnej	11 751 954,59 zł	100,00%
1	Amortyzacja	303 342,63 zł	2,58%
2	Zużycie materiałów i energii	1 189 825,82 zł	10,12%
3	Usługi obce	3 381 277,19 zł	28,77%
4	Podatki i opłaty	28 940,90 zł	0,25%
5	Wynagrodzenia- umowy o pracę	4 766 194,75 zł	40,56%
6	Wynagrodzenia - umowy zlecenia	968 423,13 zł	8,24%
7	Świadczenia na rzecz pracowników	1 063 560,97 zł	9,05%
8	Pozostałe koszty	50 389,20 zł	0,43%
B	Pozostałe koszty operacyjne	630,80 zł	0,01%
C	Koszty finansowe	28,41 zł	0,00%
	Koszty ogółem (A+B+C)	11 752 613,80 zł	

Razem przychody	11 592 771,18 zł
Razem koszty	11 752 613,80 zł
Wynik finansowy- zysk	
Wynik finansowy- strata	- 159 842,62 zł

Zmiana stanu produktów	123 286,97 zł
------------------------	---------------

Ostateczny wynik finansowy	- 36 555,65 zł
----------------------------	----------------

Święta Katarzyna,

05-06-2024
11
11

05-06-2024
Dyrektor
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świątym Katarzynie
Dr n. Med. Andrzej Markowski

ZAŁĄCZNIK NR 9

INFORMACJA O ILOŚCI ZATRUDNIONYCH PRACOWNIKÓW
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ROKU
2021

Lp.	GRUPA ZAWODOWA	2021 rok
1	LEKARZE	5
2	PIELĘGNIARKI I POŁOŻNE	13
3	INNY WYŻSZY PERSONEL	14
4	OBSŁUGA MEDYCZNA	17
5	ADMINISTRACJA	7
6	OBSŁUGA	7
PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE ŁĄCZNIE PEŁNYCH ETATÓW		62,091
PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W OSOBACH		63

Święta Katarzyna,.....

08.04.2022
11h

05.04.2022
DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Świętej Katarzynie
Andreej Małtynow

Uchwała Nr 2/2022

Rady Społecznej Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie
z dnia 26 maja 2022 roku

§ 1


Na podstawie § 13 Statutu Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie Rada Społeczna ZOZ-u opiniuje pozytywnie sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie za 2021 rok o sumie bilansowej 4.336.742,36 złotych oraz wnioskując o pokrycie straty za 2021 rok w kwocie 36.555,65 złotych odpisami z zysku przyszłych okresów.

§ 2


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podpisania przez Radę Społeczną Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętej Katarzynie.

Rada Społeczna Zespołu Opieki Zdrowotnej Święta Katarzyna

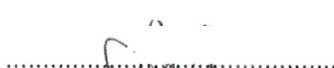
1. Milan Uśák - Przewodniczący Rady Społecznej ZOZ-u


.....
(podpis)


2. Andrzej Dulski - Przedstawiciel Wojewody Dolnośląskiego


.....
(podpis)

3. Wiesław Juryta - Członek Rady Społecznej ZOZ-u


.....
(podpis)

4. Maria Sulikowska - Członek Rady Społecznej ZOZ-u


.....
(podpis)

5. Elżbieta Świech - Członek Rady Społecznej ZOZ-u

.....
(podpis)

