

UCHWAŁA XXVIII/227/2021

RADY GMINY WODZIERADY

z dnia 29 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Wodzieradach za 2020 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378, z 2021 r. poz. 1038), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 121 ust. 2 i 4 pkt.3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 711) **Rada Gminy Wodzierady**

uchwała, co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu **zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wodzieradach za 2020 rok** w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Łukasz Kukiela

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVIII/227/2021
Rady Gminy Wodzierady
z dnia 29 czerwca 2021 r.

**Informacja dodatkowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki
Zdrowotnej w Wodzieradach za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020**

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		z dotacji	środki własne	inne		sprzedaż	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Kotły i maszyny energetyczne	15 685,00									15 685,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	30 722,89		12 143,00		12 143,00					42 865,89
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	201 805,45		7 950,00		7 950,00					209 755,45
Razem	248 213,34	0,00	20 093,00	0,00	20 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 306,34

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejsze nie	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualiz acja	amortyzacja za rok obrotowy	inn e				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
10 979,40		2 195,88		2 195,88		13 175,28	4 705,60	2 509,72
30 722,89		12 143,00		12 143,00		42 865,89	0,00	0,00
145 995,34		28 497,72		28 497,73		174 493,06	55 810,11	35 262,39
187 697,63	0,00	42 836,60	0,00	42 836,60	0,00	230 534,23	60 515,71	37 772,11

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiła.

2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość: nie dotyczy.

4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy.

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy.

6. Dane dotyczące zmian funduszu założycielskiego, funduszu zakładu oraz funduszu z aktualizacji wyceny:

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Razem (2 + 3+4)
	założycielski	zakładu	z aktualizacji wyceny	
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	38 800,00	383 139,99		421 939,99
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		58 300,86		58 300,86
– podział zysku		58 300,86		58 300,86
– inne				
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:				
– pokrycie straty				
– inne				
4. Stan na koniec roku obrotowego	38 800,00	441 440,85		480 240,85

7. Propozycja podziału zysku za rok 2020

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	282 719,96
3. Razem zysk do podziału	282 719,96
4. Proponowany podział zysku	282 719,96
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– zwiększenie funduszu zakładu	200 000,00
– wypłata nagród, premii, odpraw	82 719,96
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy.

9. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Treść	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat			
	Stan na							
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	(2 + 4 + 6)	(3 + 5 + 7)
1. Zobowiązania wobec jednostek								
– z tytułu dostaw i usług								
– inne								
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale								
– z tytułu dostaw i usług								
– inne								
3. Zobowiązania wobec pozostałych	42 405,	57 229,					42	57 229
– kredyty i pożyczki								
– z tytułu emisji dłużnych papierów								
– inne zobowiązania finansowe								
– z tytułu dostaw i usług	15 997,	21 234,					15 997,8	21 234
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi								
– zobowiązania wekslowe								
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 407,63	35 995,86					26 407,63	35 995,86
– z tytułu wynagrodzeń								
– inne								
4. Fundusze specjalne								
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
– inne								
Razem	42 405,	57 229,					42 405,4	57 229

10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	10 099,81	9 928,39	14 995,77	5 032,43
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	10 099,81	9 928,39	14 995,77	5 032,43
Leki i środki opatrunkowe	1 135,24	0,00	1 135,24	0,00
Olej opałowy	1 344,00	0,00	1 344,00	0,00
Ubezpieczenie majątkowe	991,00	1 161,00	1 067,00	1 085,00
OC	1 889,00	1 889,00	1 889,00	1 889,00
Prenumerata	2 265,02	368,00	2 443,78	189,24
Licencja	2 475,55	6510,39	7 116,75	1 869,19

2. Przedpłata – Innova Business	0,00	410,00	0,00	410,00
3. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	7 727,40	0,00	7 727,40
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	0,00	7 727,40	0,00	7 727,40

12. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe	0,00	7 727,40	0,00	7 727,40
Razem	0,00	7 727,40	0,00	7 727,40

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

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:						
- wyrób						
2. Usługi, w tym główne grupy:	1 229 475,99	1 405 523,41				
- świadczenia w zakresie poz, rehabilitacji	1 165 605,29	1 358 833,16				
- pozostałe usługi	63 870,70	46 690,25				
3. Towary, w tym według						

rodzajów działalności:						
- hurt						
- detal						
- gastronomia						
Razem	1 229 475,99	1 405 523,41	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy.

3. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby:

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	48 847,97	42 836,60
2. Zużycie materiałów i energii	71 388,03	79 431,96
3. Usługi obce	183 550,49	103 142,40
4. Podatki i opłaty	3 955,50	3 922,20
5. Wynagrodzenia	705 498,59	762 488,23
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	151 001,86 66 939,69	154 954,11 70 055,83
7. Pozostałe koszty rodzajowe	12 852,46	10 260,22
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	1 177 094,90	1 157 035,72
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

4. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy.

6. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	20 093,00	22 661,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnych wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - nie dotyczy.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Pracownicy medyczni	7,79	7,79
Pracownicy obsługi	0,5	0,5
Pracownicy administracji	1,06	0,93
Razem	9,35	9,22

2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi.
- nie dotyczy.

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie wystąpiły

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w fundusz własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie wystąpiły.

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczy.

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy jednostki.

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie wystąpiły.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

1. Zwolnienie z opłacania składek ZUS w związku z COVID-19 za okres od marca 2020 r. do maja 2020 roku podmiot otrzymał w wysokości 32 657,96 – pozostałe przychody operacyjne.

2. Podmiot otrzymał środki pieniężne na pokrycie świadczeń zdrowotnych niewykonanych w 2020 roku w związku z COVID-19 w m-cu kwietniu 2020 r. – rehabilitacja lecznicza w wysokości – 7 727,40 – rozliczenia międzyokresowe przychodów. Świadczenia te, na wniosek świadczeniodawcy złożony do NFZ, muszą być wykonane do dnia 30 czerwca 2021 roku i wtedy rozliczone.

XI. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Wodzieradach za 2020 rok.

PRZYCHODY	Plan na 2020 r. w zł	Wykonanie w 2020 r. w zł	Wykona- nie w %
Przychody netto ze sprzedaży usług:	1 390 500,00	1 405 523,41	101,1
POZ-NFZ	1 196 500,00	1 206 861,77	100,9
Rehabilitacja – NFZ	149 000,00	151 971,39	102,0
POZ-pozostałe	27 300,00	28 640,25	104,9
Rehabilitacja - pozostałe	5 200,00	5 550,00	106,7
Dotacje z budżetu jst – Gmina Wodzierady	12 500,00	12 500,00	100,0
Pozostałe przychody operacyjne:	37 245,00	37 244,71	100,0
Zwrot z ZUZ-składki	32 664,00	32 663,96	100,0
Odszkodowanie	3 581,00	3 580,75	100,0
Darowizna	1 000,00	1 000,00	100,0
Przychody finansowe:	1 196,00	1 196,07	100,0
Odsetki od lokaty	1 196,00	1 196,07	100,0
RAZEM	1 428 941,00	1 443 964,19	101,05
KOSZTY	Plan na 2020 r. w zł	Wykonanie w 2020 r. w zł	Wykona- nie w %
Amortyzacja środków trwałych i WNiP	42 850,00	42 836,60	100,0
Materiały i energia:	83 000,00	79 431,96	95,7
Energia	6 500,00	6 337,54	97,5
Olej opałowy	16 200,00	16 051,02	99,1
Leki	9 600,00	9 162,33	95,4
Sprzęt jednorazowego użytku	19 500,00	19 380,44	99,4
Materiały biurowe, druki	9 500,00	8 624,58	90,8
Środki czystości	5 200,00	5 036,58	96,9
Materiały gospodarcze	1 500,00	1 300,88	86,7
Pozostałe materiały	15 000,00	13 538,59	90,3
Usługi obce:	104 000,00	103 142,40	99,2
Remontowe	2 300,00	2 020,55	87,9
Transportowe	400,00	262,84	65,7
Medyczne obce	85 000,00	84 794,55	99,8
Pocztowo – telekomunikacyjne	3 500,00	3 477,75	99,4
Najem pomieszczenia	201,00	201,00	100,0
Pozostałe usługi	12 599,00	12 385,71	98,3
Podatki i opłaty:	4 200,00	3 922,20	93,4
Podatek od nieruchomości	1 110,00	1 110,00	100,0
Opłaty KRS	40,00	40,00	100,0
OC	1 889,00	1 889,00	100,0
Opłaty bankowe	1 161,00	883,20	76,1
Wynagrodzenia:	763 500,00	762 488,23	99,9
Wynagrodzenia osobowe	711 800,00	711 555,73	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	51 700,00	50 932,50	98,5
Narzuty na wynagrodzenia:	155 550,00	154 954,11	99,6
Składki ZUS, FP	135 000,00	134 955,92	100,0
Świadczenia urlopowe	13 045,00	13 045,44	100,0
Koszty BHP	5 115,00	5 114,00	100,0
Szkolenia pracowników	1 000,00	599,00	59,9
Usługi medyczne pracowników	300,00	300,00	100,0
Pozostałe koszty	1 090,00	939,75	86,2
Pozostałe koszty:	10 500,00	10 260,22	97,7
Ryczałt samochodowy	8 110,00	8 059,50	99,4
Ubezpieczenie majątkowe	1 067,00	1 067,00	100,0
Podróże służbowe	1 323,00	1 133,72	85,7
Pozostałe koszty operacyjne:	3 630,00	3 528,51	97,2
Remont – zalanie	2 901,00	2 800,00	96,5
NFZ – brak refundacji recept	729,00	728,51	99,9
Podatek dochodowy	680,00	680,00	100
RAZEM	1 167 910,00	1 161 244,23	99,4

W roku 2020 SPZPOZ Wodzierady osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 282 719,96 zł.

	Plan na 2020 r. w zł	Wykonanie w 2020 r. w zł	Wykonanie w %
Środki na wydatki majątkowe:	33 755,00	20 093,00	59,5
- aparat USG używany	2 500,00	2 500,00	100,0
- kopiarka	1 600,00	1 599,00	100,0
- laptop 2 szt.	7 100,00	7 100,00	100,0
- kopiarka 2 szt.	3 444,00	3 444,00	100,0
- elektroterapia	4 990,00	4 990,00	100,0
- rozbudowa sieci telefonicznej	460,00	460,00	100,0
- projekt aranżacji wnętrz wraz z technologią ambulatorium z rehabilitacją w obecnym budynku SPZPOZ w Wodzieradach	13 661,00	0,00	0,00

Należności i środki pieniężne:

	Nazwa	WYKONANIE	
		Należności na początek okresu	Należności na koniec okresu
A	Należności ogółem (I+II)	130 996,23	129 834,89
I	Należności długoterminowe, z tego	0,00	0,00
1	wymagalne	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe, z tego	130 996,23	129 834,89
1	należności z tytułu dostaw i usług, w tym	130 996,23	129 834,89
1.1	NFZ, z tego	130 996,23	129 642,89
1.1.2	wymagalne	0,00	0,00
1.2	Z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego	0,00	0,00
1.2.1	wymagalne	0,00	0,00
2	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń, w tym	0,00	0,00
2.1	wymagalne	0,00	0,00
3	Inne należności, w tym	0,00	0,00
3.1	wymagalne	0,00	0,00
III	Należności wymagalne ogółem	0,00	0,00
IV	Stan środków pieniężnych	321 034,57	654 868,66

Zobowiązania:

	Nazwa	WYKONANIE	
		Zobowiązania na początek okresu	Zobowiązania na koniec okresu
A	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (I+II+III+IV)	42 405,47	64 957,28
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe, w tym	0,00	0,00
1	wymagalne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym	42 405,47	57 229,88
1	Z tytułu dostaw i usług	15 997,84	21 234,02
1.1	wymagalne	0,00	0,00
2	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń, w tym	26 407,63	35 995,86
2.1	ZUS, z tego	22 585,63	27 216,86
2.1.1	wymagalne	0,00	0,00
2.2	Urząd Skarbowy, z tego	3 822,00	5 805,00
2.2.1	wymagalne	0,00	0,00
2.3	Inne świadczenia, z tego	0,00	2 974,00
2.3.1	wymagalne	0,00	0,00
3	Z tytułu wynagrodzeń, z tego	0,00	0,00
3.1	wymagalne	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego	0,00	0,00
4.1	wymagalne	0,00	0,00
5	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 727,40
V	Zobowiązania wymagalne ogółem	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

Łukasz Kukiela

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 83.1.15.357.99	KRS 0000128892	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W WODZIERADACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁASKI
Gmina	WODZIERADY	Miejscowość	WODZIERADY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁASKI	Gmina	WODZIERADY
Ulica		Nr domu	17
		Nr lokalu	
Miejscowość	WODZIERADY	Kod pocztowy	98-105
		Poczta	WODZIERADY
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			
8621Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			

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)

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 5 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości (amortyzacja jednorazowa) w miesiącu oddania do używania lub w miesiącu następnym.
- c) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.
- d) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 5000 zł podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
- e) Należności i zobowiązania wykazywane są w wartości nominalnej wynikającej z faktur. Nie obejmują odsetek za zwłokę.
- f) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
- g) Przychody ze sprzedaży obejmują należne i uzyskane kwoty ze sprzedaży.
- h) Koszy z działalności ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 - w układzie rodzajowym.
- i) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzany metodą porównawczą. Na koniec roku konta zespołu 4 są zamykane na wynik, konta zespołu 7 są zamykane na wynik, konto 871 PDOP jest przenoszony na wynik.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie - sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46,47 i 48 Uor.
2. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
3. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
4. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologiczne uporządkowane.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2020-31.12.2020	rok poprzedni 01.01.2019-31.12.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 405 523,41	1 231 955,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 405 523,41	1 229 475,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	2 479,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 157 035,72	1 177 094,90
I	Amortyzacja	42 836,60	48 847,97
II	Zużycie materiałów i energii	79 431,96	71 388,03
III	Usługi obce	103 142,40	183 550,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 922,20	3 955,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	762 488,23	705 498,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	154 954,11	151 001,86
	– emerytalne	70 055,83	66 939,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 260,22	12 852,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	248 487,69	54 860,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	37 244,71	312,03
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	162,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	37 244,71	150,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 528,51	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 528,51	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	282 203,89	55 172,36
G	Przychody finansowe	1 196,07	3 128,50
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:	1 196,07	3 128,50
	– 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)	283 399,96	58 300,86
J	Podatek dochodowy	680,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	282 719,96	58 300,86

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwałe	37 772,11	60 515,71	A	Kapitał (fundusz) własny	762 960,81	480 240,85
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	38 800,00	38 800,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	441 440,85	383 139,99
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	37 772,11	60 515,71	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	37 772,11	60 515,71		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 509,72	4 705,60	VI	Zysk (strata) netto	282 719,96	58 300,86
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	35 262,39	55 810,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 957,28	42 405,47
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	57 229,88	42 405,47
	– 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	57 229,88	42 405,47
B	Aktywa obrotowe	790 145,98	462 130,61	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:	21 234,02	15 997,84
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	21 234,02	15 997,84
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	129 834,89	130 996,23	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 995,86	26 407,63
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		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 727,40	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	7 727,40	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	7 727,40	0,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	129 834,89	130 996,23				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	129 834,89	130 996,23				
	– do 12 miesięcy	129 834,89	130 996,23				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	654 868,66	321 034,57			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	654 868,66	321 034,57			
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	654 868,66	321 034,57			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	654 868,66	321 034,57			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 442,43	10 099,81			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	827 918,09	522 646,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	827 918,09 522 646,32

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	283 399,96			58 300,86		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	33 657,96			30 676,32		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	30 676,32					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	60 630,85			26 740,72		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	10 578,69			12 917,19		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	330 470,48			41 448,07		
K.	Podatek dochodowy	680,00			0,00		