

**UCHWAŁA NR XLVI/376/2021
RADY MIEJSKIEJ W STASZOWIE**

z dnia 28 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2020 rok

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020r., poz. 713)¹⁾ oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 217 ze zmianami)²⁾ Rada Miejska w Staszowie uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2020 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans, rachunek zysków i strat (wersja porównawcza), informację dodatkową do sprawozdania finansowego (część I i część II) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2020 rok.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Ireneusz Kwiecjasz

¹⁾ Zmiany: Dz. U. z 2020r.: poz. 1378; Dz. U. z 2021r.: poz. 1038.

²⁾ Zmiany: Dz. U. z 2020r.: poz. 2123.

Uzasadnienie do Uchwały Nr XLVI/376/2021

Rady Miejskiej w Staszowie

z dnia 28 czerwca 2021 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki, z zastrzeżeniem ust. 2b, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przed zatwierdzeniem roczne sprawozdanie finansowe jednostek, o których mowa w art. 64 przywołanej powyżej ustawy, podlega badaniu zgodnie z zasadami określonymi w rozdz. 7. Należy zaznaczyć, że roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta (jednostka nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). Uchwałą nr 2/2021 z dnia 24 maja 2021 roku Rada Społeczna M-G SP ZOZ w Staszowie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe jednostki za 2020 rok w skład którego wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat (wersja porównawcza) i informacja dodatkowa do sprawozdania (część I i część II). Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały uważa się za zasadne.-

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł/gr

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	637 819,71	651 649,94	A	Kapitał (fundusz) własny	4 588 305,54	3 611 888,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	956 025,08	956 025,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 655 863,52	1 832 396,34
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	637 819,71	651 649,94	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	637 819,71	651 649,94		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	33 404,00	33 404,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	574 211,85	596 212,01	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 308,09	7 483,01	VI	Zysk (strata) netto	976 416,94	823 467,18
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	17 895,77	14 550,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 412 227,69	1 325 205,83
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	685 407,91	575 675,35
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	685 407,91	575 675,35
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	538 537,11	489 766,99
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	146 870,80	85 908,36
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	488 376,30	482 354,80
	– 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	471 812,87	471 423,35
B	Aktywa obrotowe	5 362 713,52	4 285 444,49	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	21 844,64	570,48	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	21 844,64	570,48	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 173,61	61 313,92
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	64 173,61	61 313,92
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	509 056,92	478 982,51	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	166 717,07	195 177,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	238 011,65	210 300,30
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 910,54	4 631,78
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	16 563,43	10 931,45
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	238 443,48	267 175,68
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	238 443,48	267 175,68
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	238 443,48	267 175,68
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	509 056,92	478 982,51				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	504 832,92	472 646,51				
	– do 12 miesięcy	504 832,92	472 646,51				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	4 224,00	6 336,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 823 294,64	3 797 986,50			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 823 294,64	3 797 986,50			
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	4 823 294,64	3 797 986,50			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 823 294,64	3 797 986,50			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 517,32	7 905,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 000 533,23	4 937 094,43			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 000 533,23	4 937 094,43

Miejsko-Gminny Samodzielny
Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej
ul. Wschodnia 23
28-200 Staszów
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł/gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 789 452,81	5 281 926,45
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 899 185,37	5 374 260,89
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-109 732,56	-92 334,44
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 925 109,20	4 543 078,99
I	Amortyzacja	31 237,55	29 036,55
II	Zużycie materiałów i energii	241 194,35	206 998,60
III	Usługi obce	712 326,21	713 761,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 426,19	14 232,64
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 171 371,16	2 862 538,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	586 622,81	550 491,75
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	167 930,93	166 019,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	864 343,61	738 847,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	111 749,95	91 824,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	111 749,95	91 824,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 765,90	7 043,90
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 765,90	7 043,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	972 327,66	823 628,04
G	Przychody finansowe	4 099,59	62,30
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4 099,59	62,30
H	Koszty finansowe	0,31	108,16
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	0,31	108,16
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	976 426,94	823 582,18
J	Podatek dochodowy	10,00	115,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	976 416,94	823 467,18

Informacja
dotatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie
za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

CZĘŚĆ I

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie powołany został Uchwałą Rady Miejskiej w Staszowie Nr VII/50/99 w dniu 29 kwietnia 1999r. i jest podległy Radzie Miejskiej jako organowi założycielskiemu. Organem inicjującym i opiniodawczym Rady Miejskiej w Staszowie i organem doradczym Kierownika M-G SPZOZ jest Rada Społeczna.

Forma prawna jednostki – podmiot leczniczy niebędący przedsiębiorcą.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie wpisany jest do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem 000000014762, a do Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach pod numerem: 0000004411.

Kierownictwo Zakładu jest jednoosobowe. Pełniącym funkcję Kierownika M-G SPZOZ w Staszowie jest lek. med. Piotr Roch.

Siedzibą zakładu jest wynajmowany budynek Przychodni SPZZOZ w Staszowie przy ulicy Wschodniej 23.

W skład M-G SPZOZ w Staszowie wchodzi:

- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Kurozwałkach
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Wiśniowej
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Wiązownicy Kolonii.

W celu prowadzenia działalności statutowej Zakład otrzymał od Rady Miejskiej w nieodpłatne użytkowanie w/w nieruchomości. Przekazanie majątku – nieruchomości nastąpiło 7 marca 2001r. na podstawie aktu notarialnego Repertorium „A” Nr 1295/2001 sporządzonego przez Kancelarię Notarialną.

Przedmiotem podstawowej działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie jest świadczenie usług w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, działanie na rzecz promocji zdrowia i zapobiegania chorobom oraz doskonalenie zawodowe pracowników medycznych.

2. Czas trwania działalności M-G SPZOZ w Staszowie jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych i groszach.
4. W skład M-G SPZOZ w Staszowie nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania

przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok licząc od dnia bilansowego.

6. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. *o rachunkowości* /Dz.U. z 2019 poz.351/ oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej /Dz.U. 2020 poz. 295/. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustaloną i wprowadzoną Zarządzeniem Kierownika M-G SPZOZ, która określa:
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
 - zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości:

- środki trwałe – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu metody, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 300zł. do 3.500zł. będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. w 100%. Ewidencja niskowartościowych środków trwałych prowadzona jest pozabilansowo, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500zł. Zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- zapasy materiałów – według cen nabycia.
- należności wycenia się w wartości wymagalnej zapłaty. W bilansie wykazuje się je w kwocie realnej, tj. należności, co do których istnieje pewność zapłaty. Na należności wątpliwe, sporne tworzy się rezerwy, które do bilansu pomniejszają wartość księgową należności.
- fundusze – w wartości nominalnej.
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.
- koszty rozliczane są w czasie, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów.
- rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów trwałych lub środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub

wytworzenia aktywów trwałych. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego z braku możliwości ich wykorzystania z powodu zwolnienia dochodów z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy użyciu kont zespołu „4” i „5”.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Staszów, dnia 16 marzec 2021r.

Sierant Teresa
Główny Księgowy

Piotr Roch
Kierownik M-G SPZOZ

CZĘŚĆ II

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota 1 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)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	33.404,00									33.404,00
Budynki i budowle	898.360,40									898.360,40
Kotły i maszyny energetyczne	80.338,72									80.338,72
Maszyny, urządzenia	19.873,14		6.765,00		6.765,00					26.638,14
Środki transportu	36.600,00									36.600,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	476.484,87		10.642,32		10.642,32					487.127,19
Razem	1.545.061,13		17.407,32		17.407,32					1.562.468,45

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
-							33.404,00	33.404,00
302.148,39		22.000,16		22.000,16		324.148,55	596.212,01	574.211,85
76.525,72		287,00		287,00		76.812,72	3.813,00	3.526,00
16.203,13		1.652,92		1.652,92		17.856,05	3.670,01	8.782,09
36.600,00		-		-		36.600,00	0	0
461.933,95		7.297,47		7.297,47		469.231,42	14.550,92	17.895,77
893.411,19		31.237,55		31.237,55		924.648,74	651.649,94	637.819,71

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych – nie dotyczy

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych – nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto - nie dotyczy

Nota 8 Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) – nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa – nie dotyczy

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	22.375,66	1.753,08	709,08	-	23.419,66
Razem	22.375,66	1.753,08	709,08	-	23.419,66

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2020 r. – nie dotyczy

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego – nie dotyczy

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	1.832.396,34		1.832.396,34
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	823.467,18		823.467,18
– agio			
– podział zysku	823.467,18		823.467,18
– dopłaty			
– inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	2.655.863,52		2.655.863,52

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny – nie dotyczy**Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

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	976.416,94
3. Razem zysk do podziału	976.416,94
4. Proponowany podział zysku	976.416,94
– pokrycie straty z lat ubiegłych	-
– wypłata dywidendy	-
– zwiększenie kapitału zapasowego	976.416,94
– zwiększenie kapitału rezerwowego	-
– zwiększenie kapitału podstawowego	-
– wypłata nagród, premii	-
– zasilenie funduszy specjalnych	-
– inne	-
5. Niepodzielony zysk	-

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy**Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	489.766,99	48.770,12				538.537,11
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						

2. Rezerwy krótkoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	85.908,36	60.962,44				146.870,80
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
Razem	575.675,35	109.732,56				685.407,91

Nota 18 Odroczone podatki dochodowe – nie dotyczy

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na								BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zob. wobec poz.jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek										
– kredyty i pożyczki										
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług	61.313,92	64.173,61							61.313,92	64.173,61
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	195.177,35	166.717,075							195.177,35	166.717,07
– z tytułu wynagrodzeń	210.300,30	238.011,65							210.300,30	238.011,65
– inne	4.631,78	2.910,54							4.631,78	2.910,54
4. Fundusze specjalne	10.931,45	16.563,43							10.931,45	16.563,43
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.931,45	16.563,43							10.931,45	16.563,43
– inne										
Razem	482.354,80	488.376,30							482.354,80	488.376,30

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe 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	267.175,68		28.732,20	238.443,48
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	267.175,68		28.732,20	238.443,48

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania nie dotyczy –

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania nie dotyczy –

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych – nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej – nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży 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. przychody z działalności podst.	5.374.260,89	5.899.185,37				
- świadczenia medyczne dla NFZ	5.239.693,39	5.747.663,87				
- świadczenia medyczne pozostałe	134.567,50	151.521,50				
2.Przychody operacyjne	91.824,48	111.749,95				
- z wynajmu lokali	57.193,43	53.462,43				
- odpłatność za usługi. ksero	2.681,00	1.334,00				
- pozostałe przychody	3.217,85	709,19				
- odpis m/o przychodów	28.732,20	28.732,20				
- darowizny	-	27.512,13				
3. Przychody finansowe	62,30	4.099,59				
Razem	5.466.147,67	6.015.034,91				

Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe – nie dotyczy

Nota 31 Koszty działalności M-G SPZOZ w Staszowie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1 Koszty działalności operacyjnej, w tym:	4.543.078,99	4.925.109,20
- amortyzacja	29.036,55	31.237,55
- zużycie materiałów i energii	206.998,60	241.194,35
- usługi obce	713.761,56	712.326,21
- podatki i opłaty	14.232,64	14.426,19
- wynagrodzenia	2.862.538,06	3.171.371,16
- ubezpieczenia i inne świadczenia	550.491,75	586.622,81
- pozostałe koszty rodzajowe	166.019,83	167.930,93
2 Pozostałe koszty operacyjne	7.043,90	3.765,90
3 Koszty finansowe	108,16	0,31
Razem koszty	4.550.231,05	4.928.875,41

Nota 32 Odpisy aktualizujące środki trwale – nie dotyczy

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym

a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – jako oddzielna nota

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, 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 trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	17.407,32	-
– na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwale w budowie, w tym:	-	-
– na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat – nie dotyczy

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 41 Struktura środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	469,63	266,37	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.797.516,87	4.823.028,27	-	-
Inne środki pieniężne	-	-	-	-
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3.797.986,50	4.823.294,64	-	-

Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią – nie dotyczy

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe – wg stanu na dzień 31.12.2020r.

Wyszczególnienie – grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób umowy o pracę	Liczba osób kontrakty	Liczba osób inne umowy cywilnoprawne	Razem
kierownik	1,0	1	-	-	1
lekarze	8,3	11	8	2	21
pielęgniarki	13,6	14	-	1	15
położne	1,0	1	-	2	3
magister rehabilitacji	1,0	1	-	1	2
rejestratorki medyczne	4,0	4	-	-	4
administracja /kadry, księgowość/	3,0	3	-	-	3
Personel techniczny	2,75	3	-	2	5
Razem	34,65	38	8	8	54

Nota 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy

Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki – nie dotyczy

Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy

Nota 47 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy – nie dotyczy

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

Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości – nie dotyczy

Nota 50 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych – nie dotyczy

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nota 51 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji – nie dotyczy

Nota 52 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – nie dotyczy

Nota 53 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji – nie dotyczy

Nota 54 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją – nie dotyczy

Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nota 55 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

Nota 56 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie występują

Staszów, dnia 16 marzec 2021r.

Sierant Teresa
Główny Księgowy

Piotr Roch
Kierownik M-G SPZOZ