

**UCHWAŁA NR XLV/31/22
RADY POWIATU W STASZOWIE**

z dnia 23 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2021 rok**

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 528 z późniejszymi zmianami), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku, poz. 217) Rada Powiatu w Staszowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2021 rok.

§ 2. Integralną część uchwały stanowi Opinia i Raport z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2021 rok - załącznik do uchwały.

§ 3. Powstała w 2021 roku strata w wysokości 580 625,27 zł zostanie pokryta przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie we własnym zakresie.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Staszowie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Rajca

Załącznik do uchwały Nr XLV/31/22
Rady Powiatu w Staszowie
z dnia 23 czerwca 2022 r.



Kancelaria Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska
25-447 Kielce, ul. Malczewskiego 28

SPRAWOZDANIE Z BADANIA
rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
dla Rady Powiatu w Staszowie
z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, ul. 11 Listopada 78 („Jednostka”), które składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 90 176 651,60 zł
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazującego stratę netto w wysokości 580 625,27 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 580 625,27 zł
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 484 222,12 zł
- informacji dodatkowej zawierającej wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1415).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności.

Badana Jednostka jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej prowadzącym działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 633) i zgodnie z przepisami art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości nie jest zobowiązana sporządzać sprawozdania z działalności.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Leokadia Zagórska.

Działający w imieniu firmy audytorskiej Kancelaria Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska z siedzibą w Kielcach, ul. Malczewskiego 28 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4150.

Leokadia Zagórska

Kluczowy biegły rewident
nr w rejestrze 4550

Kielce, dnia 24.03.2022 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Leokadia
Zagórska

Date / Data:
2022-03-24 09:14

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 8 6 6 1 4 5 5 6 4 1	KRS 0 0 0 0 0 0 4 7 7 1	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W STASZOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	STASZOWSKI
Gmina	STASZÓW	Miejscowość	STASZÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	STASZOWSKI	Gmina	STASZÓW
Ulica	11 LISTOPADA	Nr domu	78
		Nr lokalu	
Miejscowość	STASZÓW	Kod pocztowy	28-200
		Poczta	STASZÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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)

1. Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Rzeczowe aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie sprawozdawczym stosowane były stawki amortyzacyjne polegające na wydłużeniu okresu używalności niektórych grup środków trwałych w stosunku do stawek podatkowych.

3. Należności długoterminowe

- nie występują

4. Inwestycje długoterminowe

- nie występują

5. Zapasy materiałów i towarów

Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.

Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartości niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

6. Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku na aktywa i wynik finansowy zakładu.

7. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na zwolnienie SPZOZZ podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczanego na cele na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Należności krótkoterminowe

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Podlegają one aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

9. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne są ujmowane w bilansie z zachowaniem zasady ostrożności.

11. Fundusze

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa.

12. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

13. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie do zapłaty.

14. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są w kwocie do zapłaty.

15. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Socjalny

Gospodarowanie funduszem świadczeń socjalnych prowadzone jest zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 oraz z uregulowaniami wewnętrznymi zakładu.

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są w wartości netto.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metoda pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Jwaróg

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE**

ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtański

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W STASZOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

Jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	69 132 709,90	69 006 404,43	A	Kapitał (fundusz) własny	14 392 083,25	14 972 708,52
I	Wartości niematerialne i prawne	941 372,88	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 025 752,19	17 025 752,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	941 372,88	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	68 191 337,02	69 006 404,43		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	66 999 962,19	67 815 029,60	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	203 522,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 251 066,46	46 367 504,84		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 377 467,83	1 187 782,21				
d)	środki transportu	473 258,68	538 182,67				
e)	inne środki trwałe	17 694 647,22	19 518 037,88				
2	Środki trwałe w budowie	1 191 374,83	1 191 374,83	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 053 043,67	-1 100 988,44
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				Strata z lat ubiegłych	-2 053 043,67	-1 100 988,44
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-580 625,27	-952 055,23
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 784 568,35	74 607 933,41
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	2 347 766,64	1 992 365,58
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 247 196,00	1 753 749,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	2 133 854,00	1 613 132,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa	113 342,00	140 617,00
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	100 570,64	238 616,58
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe	100 570,64	238 616,58

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	11 307 600,89	11 295 708,53
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	11 307 600,89	11 295 708,53
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki	11 307 600,89	11 295 708,53
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 020 423,87	15 811 690,79
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	21 043 941,70	20 574 237,50	b)	inne		
I	Zapasy	1 774 978,71	2 085 147,76	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	1 770 406,29	2 080 898,95	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	4 572,42	4 248,81	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 679 712,51	15 425 323,55
II	Należności krótkoterminowe	11 464 434,27	11 187 109,97	a)	kredyty i pożyczki	690 235,32	998 424,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 590 725,69	7 178 749,27
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	6 590 725,69	7 178 749,27
	– powyżej 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 043 769,05	3 728 101,15
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	3 111 360,75	3 241 353,89
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	243 621,70	278 695,24
b)	inne			4	Fundusze specjalne	340 711,36	386 367,24
3	Należności od pozostałych jednostek	11 464 434,27	11 187 109,97	IV	Rozliczenia międzyokresowe	47 108 776,95	45 508 168,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 883 036,42	9 413 535,64	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	9 883 036,42	9 413 535,64	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 108 776,95	45 508 168,51
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	40 843 366,42	39 999 694,81

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	435 316,41	577 719,25		– krótkoterminowe	6 265 410,53	5 508 473,70
c)	inne	1 146 081,44	1 195 855,08				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 760 011,56	7 275 789,44				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 760 011,56	7 275 789,44				
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	7 760 011,56	7 275 789,44				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 760 011,56	7 275 789,44				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 517,16	26 190,33				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	90 176 651,60	89 580 641,93		PASYWA razem (suma poz. A i B)	90 176 651,60	89 580 641,93

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Waróg
Katarzyna Waróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W STASZOWIE
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	106 528 538,83	84 892 943,10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 787 110,35	84 812 756,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-475 120,17	-131 636,40
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	171 202,91	152 979,77
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45 345,74	58 843,69
B	Koszty działalności operacyjnej	112 984 377,08	92 376 502,93
I	Amortyzacja	5 460 773,34	5 393 569,15
II	Zużycie materiałów i energii	19 312 621,58	15 725 732,07
III	Usługi obce	25 060 935,73	19 583 972,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:	184 303,45	174 675,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	52 094 793,78	42 575 145,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 277 777,30	8 318 593,97
	– emerytalne	4 544 446,70	3 722 779,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	572 803,25	580 267,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 368,65	24 546,54
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-6 455 838,25	-7 483 559,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 733 090,10	9 313 691,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 801 689,34	5 775 805,77
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 304,72	2 447,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 925 096,04	3 535 438,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	394 356,82	2 144 392,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	431,05	132 454,81
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	42 858,50	34 945,86
III	Inne koszty operacyjne	351 067,27	1 976 991,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-117 104,97	-314 260,67
G	Przychody finansowe	12 777,08	32 877,56
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:	12 777,08	32 877,56
	– 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	469 154,38	664 626,12
I	Odsetki, w tym:	465 432,75	664 626,12
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 721,63	0,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-573 482,27	-946 009,23
J	Podatek dochodowy	7 143,00	6 046,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-580 625,27	-952 055,23

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 972 708,52	15 924 763,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 972 708,52	15 924 763,75
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 025 752,19	17 025 752,19
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	17 025 752,19	17 025 752,19
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.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
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.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 100 988,44	-1 181 922,66
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	-1 100 988,44	-1 181 922,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 100 988,44	-1 181 922,66
	a) zwiększenie (z tytułu)	-952 055,23	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	952 055,23	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	80 934,22
	- pokrycia straty	0,00	80 934,22
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 053 043,67	-1 100 988,44
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 053 043,67	-1 100 988,44
6.	Wynik netto	-580 625,27	-952 055,23
	a) zysk netto		
	b) strata netto	580 625,27	952 055,23
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 392 083,25	14 972 708,52
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 392 083,25	14 972 705,52

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE

ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-580 625,27	-952 055,23
II.	Korekty razem	6 948 653,57	6 396 244,44
1.	Amortyzacja	5 460 773,34	5 393 569,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	431,05	132 454,81
5.	Zmiana stanu rezerw	355 401,06	364 524,58
6.	Zmiana stanu zapasów	310 169,05	-1 449 866,30
7.	Zmiana stanu należności	-277 324,30	-2 849 929,28
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-483 078,24	2 874 270,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 582 281,61	1 931 220,81
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 368 028,30	5 444 189,21
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	5 587 509,86	4 371 377,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 587 509,86	4 371 377,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 587 509,86	-4 371 377,74
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	894 923,78
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	894 923,78
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	296 296,32	295 806,80
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	296 296,32	295 806,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-296 296,32	599 116,98
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	484 222,12	1 671 928,45
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 275 789,44	5 603 860,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 760 011,56	7 275 789,44
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
K. Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Pawel Wojtasik

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			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-573 482,27									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-4 198 340,17									
- rozwiązanie odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-6 304,72			12	1	4e				
- rozwiązanie niewykorzystanych rezerw jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-124 780,29			12	1	5a				
- przychody z lat ubiegłych	-558 333,00			12	3a					
- korekta przychodów podatkowych za lata ubiegłe	-8 090,56			12	3a					
- dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymywaniem, zakupem albo wykończeniem wiejskich, zakładowych, terenowych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 162 - 16m	-3 490 654,49			17	1	21				
- nierozliczona kwota dotacji	-431,05			17	1	21				
- dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach	-9 746,06			17	1	47				
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-45 585,02									
- nieotrzymana definitywnie z PFRON do wygaśnięcia osób niepełnosprawnych za m-c XII 2021 r. (brak wpływu środków na rachunek bankowy na dzień 31.12.2021 r.)	-45 585,02			12	3e					
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 139 970,68									
- otrzymane w roku bieżącym środki pieniężne z NFZ z tytułu świadczeń zdrowotnych niezrealizowanych, których wykonanie – realizacja nastąpi w następujących okresach egzekucyjnych	1 040 875,47			12	3a					
- otrzymane w roku bieżącym dotrzymywanie z PFRON do wygaśnięcia osób niepełnosprawnych za m-c XII 2020 r. (wpływ środków na rachunek bankowy 28.01.2021 r.)	46 279,05			12	3e					
- otrzymana z PUP w roku bieżącym refundacja kosztów z tytułu zatrudnienia skierowanych osób niepełnosprawnych (wpływ środków w 2021 r.)	2 816,16			12	3e					
- otrzymana częściowo kara z tytułu naprawienia szkody wynikającej z niedostatecznego wykonania zobowiązania - błędy w dokumentacji projektowej	50 000,00			12	3e					
Pozostałe^{a)}										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 819 680,44									
- koszty egzekucyjne i sądowe związane z niewykonaniem zobowiązań	8 546,94			16	1	17				
- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej	1 412,64			16	1	21				
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług	25 104,26			16	1	22				
- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	442,00			16	1	25				
- odpisy aktualizujące wartość należności	46 580,13			16	1	26a				
- rezerwy na zobowiązania	100 570,64			16	1	27				
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	2 240,00			16	1	37				
- wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52, 53, 54a, 55, 56, 59	3 623 161,73			16	1	48				
- wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52, 53, 54a, 55, 56, 59	9 746,06			16	1	58				
- koszty nie spełniające wymogów wynikających z art. 15 ust. 1	1 876,04			15	1					
Pozostałe^{a)}										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 836 902,39									
- straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków finansowych, jeżeli środki te nie zostały przydatkowe gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	431,05			16	1	6				
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	287 758,86			16	1	9b				
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	28 670,98			16	1	11				
- niezapłacone koszty wezwania do uregulowania odsetek wobec kontrahenta	8,80			16	1	11				
- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek od wynagrodzeń	1 343 653,69			16	1	57a				
- nieopłacone składki na FP, FS oraz FGŚP	176 379,01			16	7d					
Pozostałe^{a)}										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-1 777 618,96								
- opłacone do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek, wyłączone z kosztów roku ubiegłego na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składek na FF, FS, FGSP	-1 411 017,76			15	4h				
- odpisy i zwiększenia wpłacone na rachunek ZFSS wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-334 287,24			16	1	9b			
- zapłacone odsetki od zobowiązań wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-32 305,16			16	1	11			
- zapłacone koszty wezwania do uregulowania odsetek wobec kontrahenta wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-8,80			16	1	11			
Pozostałe*)									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00								
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-163 933,25								
- Dochody przeznaczone na cele statutowe	-163 933,25			17	1	4			
Pozostałe*)									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	37 593,84								
K. Podatek dochodowy	7 143,00								

*) W wierszu można wykaazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 2000 zł

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

J. Tyni

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE**
 Drukowane programem DRUKI.GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
 REGON 044862699, NIP 866-14-55-641
 tel. : 86 61 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Pawel Wojtasik Strona 24

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2021 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Staszowie za rok 2021

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 1.

1.2 Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 2.

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, w tym stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 3.

1.4. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, w tym stan na początek roku

obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia i stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 4.

W 2021 roku SPZZOZ w Staszowie posiadał następujące środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- aparat do wykrywania drobnoustrojów z krwi – umowa nr DZPiZ-380-6/2020 – wartość 83.610,00 zł,
- aparat do identyfikacji drobnoustrojów – umowa nr DZPiZ-380-6/2020- wartość 82.800,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-34/2019- wartość 196.100,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-34/2019- wartość 196.100,00 zł,
- analizator Cobas e411 rack – umowa nr DZPiZ-380-21/2020 - wartość 133.920,00 zł,
- analizator CobasIntegra 400 plus - umowa nr DZPiZ-380-21/2020 - wartość 3.564,00 zł,
- Platforma Cobas 6000 - umowa DZPiZ-381-37/2019 – wartość 311.040,00 zł,
- aparat do mikrometody – umowa nr DZPiZ-380/25/2019 - wartość 41.169,60 zł,
- analizator parametrów krytycznych – umowa nr DZPiZ-380-35/2019 – wartość 55.000,00 zł,
- Uriscan Super Plus – umowa DZPiZ-380-17/2019 – wartość 151.200,00 zł,
- Uriscan Pluscope - DZPiZ-380-17/2020 – wartość 216.000,00 zł,
- Uriscan Pro - DZPiZ-380-17/2020 – wartość 11.880,00 zł,
- Aparat do badań genetycznych – umowa DZPiZ-380-27/2020 – wartość 155.805,12 zł,
- Analizator hematologiczny Sysmex – DZPiZ-380-07/2021 – wartość 115.620,00 zł,
- Analizator hematologiczny Sysmex – DZPiZ-380-07/2021 – wartość 107.015,00 zł,
- Analizator do OB. – DZPiZ-380-32/pak.1/2020 – wartość 10.000,00 zł
- Aparat do terapii nerkozastępczej – 3 szt. – DZPiZ-380-02/2021 – wartość 324.000,00 zł,
- Stanowisko do resuscytacji noworodków – Umowa dzierżawy z dnia 04.05.2021r. – wartość 27.000,00 zł.

1.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanu na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 5.

Stan należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych na dzień 31.12.2021r., okres przeterminowania oraz odpis aktualizujący przedstawia załączona tabela nr 6.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku nastąpiło rozwiązanie odpisów na kwotę 4.052,00 zł poprzez odpisanie należności nieściągalnych, wykorzystanie odpisów na kwotę 6.304,72 zł /zapłata należności/, natomiast zwiększenie odpisów nastąpiło o kwotę 46.580,13 zł. Wszystkie odpisy utworzone zostały w oparciu o ocenę sytuacji finansowej i formalno-prawnej, z której wynika, że spłata przedmiotowych należności w najbliższym okresie jest zagrożona.

1.6. Dane o strukturze własności funduszu własnego.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego przedstawia załączona tabela nr 7.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu przedstawia załączona tabela nr 8.

Fundusz własny na dzień 01.01.2021r. wynosił 14.972.708,52 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 1.100.988,44 zł oraz o stratę netto za rok 2020 wynoszącą 952.055,23 zł.

W wyniku zestawienia zmian w roku 2021, kapitał /fundusz/ własny na dzień 31.12.2021r. wynosi 14.392.083,25 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 2.053.043,67 zł i pomniejszony o stratę netto za rok 2021 wynoszącą 580.625,27 zł.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty.

Propozycję pokrycia straty przedstawia załączona tabela nr 9.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie na koniec roku obrotowego posiada nie rozliczoną stratę z lat ubiegłych w wysokości 2.053.043,67 zł oraz stratę netto za 2021 rok w wysokości 580.625,27 zł.

Strata zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

Sytuacja związana z wystąpieniem w 2021 roku pandemii wirusa SARS-CoV-2 oraz wzrostu kosztów stałych funkcjonowania szpitala nie pozwoliła zrównoważyć kosztów działalności uzyskiwanymi przychodami. Pomimo trudnej w 2021 roku sytuacji nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Informacje na temat wielkości i zmian stanu rezerw na przyszłe zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe przedstawia tabela nr 10.

W jednostce nie tworzy się rezerwy na odroczony podatek dochodowy – SPZOZ na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczanego na cele statutowe.

Zakład tworzy rezerwę na:

- nagrody jubileuszowe, do których pracownicy nabywają prawo po przepracowaniu określonej liczby lat oraz na odprawy emerytalne, do których mają prawo w momencie przechodzenia na emeryturę;
- przyszłe zobowiązania, których prawdopodobieństwo wystąpienia jest duże.

Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości uwzględniając prawdopodobieństwo ich wypłaty.

1.9.1. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.*

Przedstawia załączona tabela nr 11.

Zakład na koniec okresu sprawozdawczego posiada zobowiązania długoterminowe w wysokości 11.307.600,89 zł i obejmują zaciągnięte przez zakład kredyty inwestycyjne.

1.9.2. *Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 12.

Ogółem należności na koniec roku obrotowego wynoszą 11.464.434,27 zł, z tego:

1/ należności z tytułu dostaw i usług według wartości netto – 9.883.036,42 zł,
w tym:

- należności od NFZ – 9.623.966,18 zł
- należności od osób fizycznych – 25.763,56 zł
- pozostałe – 233.306,68 zł

Wartość brutto należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2021r. wynosi 9.994.529,39 zł. W bilansie pomniejszona została o wartość odpisów aktualizujących należności w kwocie 111.492,97 zł

2/ należności z tytułu podatków – 435.316,41 zł

3/ należności wewnątrzzakładowe /pożyczki z funduszu mieszkaniowego/ - 52.952,50 zł

4/ pozostałe należności – 1.093.128,94 zł

1.9.3. *Struktura zobowiązań krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 13.

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wykazane w bilansie o okresie spłaty do 1 roku, zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2021r. wynosi ogółem 15.020.423,87 zł, z tego:

- 1/ zobowiązania z tytułu kredytów – 690.235,32 zł z tytułu kredytów inwestycyjnych w części przypadającej do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego
- 2/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 6.590.725,69 zł
- 3/ zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – 4.043.769,05 zł, z tego:
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych /bieżące/ - 745.260,00 zł,
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT /bieżące/ - 20.420,00 zł,
 - zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek – 3.278.089,05 zł
- 4/ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 3.111.360,75 zł
- 5/ pozostałe zobowiązania – 243.621,70 zł, z tego:
 - wadła i zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 46.647,95 zł,
 - potrącenia z wynagrodzeń – 171.973,75 zł,
 - rozrachunki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych – 25.000,00 zł,
- 6/ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2021r. wynosi 340.711,36 zł.

1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Przedstawia załączona tabela nr 14.

Zabezpieczenia na majątku jednostki dotyczą:

- 1/ zabezpieczenie należytego zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich w kwocie 2.127.401,89 zł w ramach realizacji projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek Medycznych Województwa Świętokrzyskiego” w postaci weksla in blanco.

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Przedstawia załączona tabela nr 15.

Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2021r. wynosi ogółem 44.517,16 zł, w tym:

- 1/ koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze – 38.462,40 zł
- 2/ opłacone z góry prenumeraty – 3.255,68 zł
- 3/ publikator aktów prawnych – 2.799,08 zł.

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2021r. wynosi ogółem 47.108.776,95 zł, w tym:

- 1/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane z Ministerstwa Zdrowia – 26.442.229,69 zł
- 2/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Staszowie – 15.979.158,16 zł
- 3/ środki pieniężne i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane w formie darowizny – 1.140.759,24 zł
- 4/ pozostałe (należność za nieprawidłowe wykonanie umowy, 1/12 NFZ) – 3.546.629,86 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazana jako długoterminowe – 40.843.366,42 zł będzie zwiększała pozostałe przychody operacyjne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe – 6.265.410,53 zł przeniesione zostaną na pozostałe przychody operacyjne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

1.12. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania.

Przedstawia załączona tabela nr 16.

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zakład posiada zobowiązanie warunkowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek medycznych Województwa Świętokrzyskiego”.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura przychodów

Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załączona tabela nr 17.

Łączna suma przychodów zamknęła się kwotą 113.274.406,01 zł, w tym:

1. Przychody netto ze sprzedaży – 106.787.110,35 zł, z tego:
 - Przychody uzyskane z NFZ – 102.995.301,53 zł
 - Badania profilaktyczne z zakresu medycyny pracy – 27.832,43 zł
 - Opłaty indywidualne od osób fizycznych – 113.424,44 zł
 - Przychody z Ministerstwa Zdrowia /refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów/ - 1.687.894,84 zł
 - Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń stażystów/ - 172.069,66 zł
 - Przychody ze sprzedaży działalności pomocniczej wynikającej ze statutu – 1.790.587,45 zł
2. Zmiana stanu produktów – (-) 475.120,17 zł
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki – 171.202,91 zł
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów – 45.345,74 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne – 6.733.090,10 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania szkoleń pracowników – 109.895,25 zł
 - Przychody z darowizn przeznaczonych na cele statutowe szpitala – 17.962,29 zł

- Przychody z tytułu zapłaty należności, na które utworzono odpisy aktualizujące – 6.304,72 zł
 - Przychody z tytułu refundacji wynagrodzenia opiekuna stażu – 7.098,16 zł
 - Przychody z tytułu odpisów równoległych do amortyzacji – 3.712.317,85 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania wynagrodzeń z PFRON – 612.480,77 zł
 - Sprzedaż usług działalności pomocniczej /czynsze, opłaty za parking, ksero, itp./ - 984.817,31 zł
 - Darowizny rzeczowe i finansowe celem przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 – 616.747,60 zł
 - Rozwiązanie rezerwy utworzonej na zwrot środków do ŚCRMITS – 124.780,29 zł
 - Umorzenie przez NFZ części spłaty 1/12 – 127.998,99 zł
 - Pozostałe przychody – 412.686,87 zł
6. Przychody finansowe – 12.777,08 zł

2.2. Struktura kosztów

Koszty według rodzaju przedstawia załączona tabela nr 18.

Koszty za rok 2021 wynosiły ogółem 113.847.888,28 zł, z tego:

- Amortyzacja – 5.460.773,34 zł
- Zużycie materiałów i energii – 19.312.621,58 zł, w tym:
 - leki – 5.241.979,77 zł
 - żywność – 468.193,52 zł
 - sprzęt jednorazowy – 7.522.151,32 zł
 - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne – 2.677.219,43 zł
 - paliwo – 285.918,14 zł
 - energia elektryczna – 942.648,44 zł
 - energia cieplna – 548.174,11 zł
 - woda – 313.802,48zł
 - gaz ziemny – 311.659,35zł
 - pozostałe – 1.000.875,02 zł

- Usługi obce – 25.060.935,73 zł, w tym:
 - remontowe – 1.072.807,30 zł
 - transportowe – 164.102,81 zł
 - medyczne obce – 19.445.364,90 zł
 - pralnicze – 384.534,19 zł
 - utylizacji – 624.659,33 zł
 - dodatek COVID-19 dla osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych finansowany ze środków NFZ – 2.215.293,92 zł
 - pozostałe usługi – 1.154.173,28 zł
- Podatki i opłaty – 184.303,45 zł
- Wynagrodzenia – 52.094.793,78 zł, w tym: dodatek COVID-19 finansowany ze środków NFZ – 4.455.585,85 zł, dodatek dla pielęgniarek i położnych – 795.360,31 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 10.277.777,30 zł, w tym: dodatek COVID-19 finansowany ze środków NFZ – 796.652,04 zł, dodatek dla pielęgniarek i położnych – 154.936,38 zł
 - Pozostałe koszty rodzajowe – 572.803,25 zł
 - Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 20.368,65 zł
 - Pozostałe koszty operacyjne – 394.356,82 zł
 - odpisanie należności nieściągalnych – 23.362,18 zł
 - koszty sądowe i egzekucyjne – 8.546,94 zł
 - renty z tytułu wyroków sądowych – 20.400,00 zł
 - utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania – 100.570,64 zł
 - koszty utrzymania hotelu pracowniczego – 171.202,91 zł
 - odpisy aktualizujące wartość należności – 42.858,50 zł
 - strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych – 431,05 zł
 - pozostałe /zaokrąglenia, braki remanentowe i itp./ - 26.984,60 zł
 - Koszty finansowe – 469.154,38 zł, z tego:
 - odsetki za nieterminowe płatności – 107.235,96 zł
 - odsetki od kredytów inwestycyjnych – 257.138,21 zł
 - odsetki od kredytu obrotowego – 301,24 zł
 - prowizja za administrowanie kredytami – 50.917,62 zł
 - prowizja od kredytu obrotowego i inwestycyjnego – 47.500,00 zł

- odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek – 3.721,63 zł
- pozostałe – 2.339,72 zł

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2021 do dnia 31.12.2021 został sporządzony metodą pośrednią.

Wynik finansowy ustalony w rachunku zysków i strat metodą memoriałową został skorygowany o pozycje niepieniężne i doprowadzony do tzw. „wyniku kasowego”.

A.I. Zysk (strata) netto – 580.625,27 zł - strata wykazana ze znakiem (-)

A.II.1 Amortyzacja – 5.460.773,34 zł – korekta amortyzacji ze znakiem (+)

A.II.4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej – 431,05 zł - strata

A.II.5 Zmiana stanu rezerw

- stan rezerw na dzień 01.01.2021r. – 1.992.365,58 zł
- stan rezerw na dzień 31.12.2021r. – 2.347.766,64 zł
- zmiana stanu rezerw – 355.401,06 zł

A.II.6 Zmiana stanu zapasów

- stan zapasów na dzień 01.01.2021r. – 2.085.147,76 zł
- stan zapasów na dzień 31.12.2021r. – 1.774.978,71 zł
- zmiana stanu zapasów – 310.169,05 zł – zmniejszenie ze znakiem (+)

A.II.7 Zmiana stanu należności

- stan należności na dzień 01.01.2021r. – 11.187.109,97 zł
- stan należności na dzień 31.12.2021r. – 11.464.434,27 zł
- zmiana stanu należności – 277.324,30 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek

- stan zobowiązań na dzień 01.01.2021r. – 15.811.690,79 zł pomniejszony o kredyty – 998.424,00 zł = 14.813.266,79 zł
- stan zobowiązań na dzień 31.12.2021r. – 15.020.423,87 zł pomniejszony o kredyty – 690.235,32 zł = 14.330.188,55 zł
- zmiana stanu zobowiązań – 483.078,24 – zmniejszenie ze znakiem (-)

A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

- stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2021r. w tym:

a) w aktywach – 18.326,83 zł zwiększenie ze znakiem (-)

b) w pasywach – 1.600.608,44 zł zwiększenie ze znakiem (+)

Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych – 1.582.281,61 zł ze znakiem (+)

A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (+) 6.368.028,30 zł

Razem wpływy wykazane w pozycji B.I.1 – 0,00 zł

Razem wydatki wykazane w pozycji B.II.1 – 5.587.509,86 zł

B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej – (-) 5.587.509,86 zł

C.I. Wpływy – 0,00 zł

C.II. Wydatki – 296.296,32 zł

- spłata kredytu inwestycyjnego – 296.296,32 zł

C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej – (-) 296.296,32 zł

D. Razem przepływy pieniężne netto, które stanowią bilansową zmianę stanu środków pieniężnych –(+) 484.222,12 zł

F. Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2021r. – (+) 7.275.789,44 zł

G. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2021r. – (+) 7.760.011,56 zł.

4. Informacje o sprawach osobowych


Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym według stanu na dzień 31.12.2021r., z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załączona tabela nr 19.

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonał, zgodnie z ustawą o rachunkowości, organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe SPZOOZ. Uchwała Nr XXXVI/62/21 Rady Powiatu w Staszowie z dnia 30 września 2021 roku określa wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego – Kancelarię Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska, ul. Jacka Malczewskiego 28, 25-447 Kielce. W dniu 6 października 2021 roku SPZOOZ w Staszowie zawarł umowę o badanie sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2021 i 2022, w której

określono wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2021 rok w wysokości 8.000,00 zł netto powiększonej o należny podatek VAT 23%. Wynagrodzenie powyższe dotyczy obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, które nie zostały omówione w niniejszej informacji dodatkowej nie dotyczą Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie.

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	finansowane z własnych środków	Zwiększenia			Zmniejszenia				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	
				nabyte nieodpłatnie	przesunięcia wewnętrzne	z tytułu aktualizacji wartości	Razem zwiększenia wartości początkowej	sprzedaż	likwidacja	przesunięcia wewnętrzne			pozostałe rozchody
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	1 117 884,69	0,00	979 506,83	0,00	0,00	979 506,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 391,52
2	Środki trwałe	118 157 412,12	1 170 105,44	3 437 897,59	0,00	0,00	4 608 003,03	0,00	264 916,91	0,00	0,00	264 916,91	122 500 498,24
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 592 431,55	708 789,94	831 499,94	0,00	0,00	1 540 289,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 132 721,43
	c) urządzenia techniczne i maszyny	7 045 742,18	195 998,00	1 361 319,07	0,00	0,00	1 557 317,07	0,00	11 389,86	0,00	0,00	11 389,86	8 591 669,39
	d) środki transportu	1 973 833,01	1 500,00	52 799,00	0,00	0,00	54 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028 132,01
	e) inne środki trwałe	44 341 883,38	263 817,50	1 192 279,58	0,00	0,00	1 456 097,08	0,00	253 527,05	0,00	0,00	253 527,05	45 544 453,41
3	Środki trwałe w budowie	1 191 374,83	685 215,20	3 164 770,27	0,00	0,00	3 849 985,47	0,00	0,00	0,00	3 849 985,47	3 849 985,47	1 191 374,83
4	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-541
tel. 15 664 63 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1 117 884,69	38 133,95	0,00	38 133,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 018,64	941 372,88
2	Środki trwałe	50 342 382,52	5 422 639,39	0,00	5 422 639,39	0,00	264 485,86	0,00	264 485,86	55 500 536,05	66 999 962,19
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 224 926,71	1 656 728,26	0,00	1 656 728,26	0,00	0,00	0,00	0,00	19 881 654,97	46 251 066,46
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 857 959,97	367 631,45	0,00	367 631,45	0,00	11 389,86	0,00	11 389,86	6 214 201,56	2 377 467,83
	d) środki transportu	1 435 650,34	119 222,99	0,00	119 222,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 873,33	473 258,68
	e) inne środki trwałe	24 823 845,50	3 279 056,69	0,00	3 279 056,69	0,00	253 096,00	0,00	253 096,00	27 849 806,19	17 694 647,22
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 374,83
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI I ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON: 000302391, NIP: 866-14-55-641
tel.: 15 451 83 35, fax: 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtaślik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	53 271	0	0	53 271
Wartość (tys. zł.)	203 522,00	0	0	203 522,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Waróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 4. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2 261 303,00	583 635,00	623 114,28	2 221 823,72
Razem	2 261 303,00	583 635,00	623 114,28	2 221 823,72

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. Twaróg
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Dawid Wojtasik
 Dawid Wojtasik

Tabela nr 5. Odpisy aktualizacyjne wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	75 269,56	46 580,13	6 304,72	4 052,00	111 492,97
Razem (a+b+c+d+e)	75 269,56	46 580,13	6 304,72	4 052,00	111 492,97

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 6. Tablica pomocnicza do tabeli nr 5
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2021r	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	33 518,58	71,29%	23 897,02
30-180	25 532,23	60,72%	15 502,23
powyżej 180	74 484,09	91,79%	68 372,09
Ogółem	133 534,90	80,71%	107 771,34

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Uwaróg
Katarzyna Uwaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	17 025 752,19
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	17 025 752,19

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Tabela nr 8. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia :	0,00
a) z zysku	0,00
b) dotacje budżetowe	
c) środki z innych źródeł	
3. Zmniejszenia :	0,00
a) pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. Twaróg
Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841
tel. 15 864 83 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Tabela nr 9. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2021 rok	580 625,27
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Strata z lat ubiegłych - nie rozliczona	2 053 043,67
4. Strata razem	2 633 668,94
4a. Strata	2 633 668,94
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	2 633 668,94
4b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtaulik

Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

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	1 753 749,00	1 304 192,32	810 745,32	0,00	2 247 196,00
- długoterminowe	1 613 132,00	1 190 850,32	670 128,32	0,00	2 133 854,00
- krótkoterminowe	140 617,00	113 342,00	140 617,00	0,00	113 342,00
c. Pozostałe rezerwy	238 616,58	100 570,64	113 836,29	124 780,29	100 570,64
- długoterminowe	0,00				0,00
- krótkoterminowe	238 616,58	100 570,64	113 836,29	124 780,29	100 570,64
Razem (a+b+c)	1 992 365,58	1 404 762,96	924 581,61	124 780,29	2 347 766,64

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtusik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	od 1 do 3 lat		od 4 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe										
1. Wobec pozostałych jednostek										
a) kredyty i pożyczki	5 101 655,04	5 616 156,96	3 401 103,36	3 546 573,60	2 792 950,13	2 144 870,33	11 295 708,53	11 307 600,89		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne										

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Jędrzejak
 Katarzyna Jędrzejak

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-841
 tel. 15 864 65 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Pawel Wojtasik
 Pawel Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 12. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego za rok 2021

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m-cy	Powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	Powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	Uzyskano potwierżeń sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano co stanowi %
Należności z tytułu dostaw i usług	9 893 968,73	12 650,84	28 827,81	59 082,01	9 994 529,39	88,49%	88,52%
Odpisy aktualizujące	35 940,00	3 459,25	13 011,71	59 082,01	111 492,97		
Należności netto	9 858 028,73	9 191,59	15 816,10	0,00	9 883 036,42		
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	435 316,41	0,00	0,00	0,00	435 316,41		
Należności wewnątrzzakładowe	52 952,50	0,00	0,00	0,00	52 952,50		
Pozostałe należności	9 326,36	0,00	0,00	1 083 802,58	1 093 128,94		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe należności netto	9 326,36	0,00	0,00	1 083 802,58	1 093 128,94		
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Należności dochodzone na drodze sądowej netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					11 575 927,24		
					111 492,97		
					11 464 434,27		

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Dwaróg
 Katarzyna Dwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Ławet Wójcik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 13. Struktura zobowiązań krótkoterminowych

Stan na koniec okresu sprawozdawczego							
Zobowiązania krótkoterminowe	od 0 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Razem	Uzyskano potwierdzenia sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano, co stanowi %	
1	2	3	4	6	7	8	
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00			
Kredyty bankowe	74 074,08	74 074,08	542 087,16	690 235,32			
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 590 725,69	0,00	0,00	6 590 725,69	41,08%	87,78%	
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00			
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	4 043 769,05	0,00	0,00	4 043 769,05			
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 111 360,75	0,00	0,00	3 111 360,75			
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	340 711,36	0,00	0,00	340 711,36			
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	243 621,70	0,00	0,00	243 621,70			
RAZEM	14 404 262,63	74 074,08	542 087,16	15 020 423,87			

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

dzwoj
Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE

ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 83 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Ławet Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Twaróg

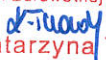
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Tabela nr 15. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 190,33	44 517,16	15 071,15
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	0,00	3 255,68	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	26 190,33	38 462,40	12 272,07
- publikarot aktów prawnych	0,00	2 799,08	2 799,08
- prolongata	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	45 508 168,51	47 108 776,95	1 600 608,44
- długoterminowe	39 999 694,81	40 843 366,42	843 671,61
- krótkoterminowe	5 508 473,70	6 265 410,53	756 936,83

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 16. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
- powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów	137	11 997 836,21	B.II.3 lit. a)	11 307 600,89
			B.III.3 lit. a)	690 235,32
Razem		11 997 836,21		11 997 836,21

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 86 33, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojsniak

Tabela nr 17. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	84 121 525,78	99,12%	106 112 233,50	99,33%	21 990 707,72
Świadczenia szpitalne	74 161 510,98	88,16%	94 480 605,70	89,04%	20 319 094,72
Porady specjalistyczne					
Pogotowie ratunkowe + POZ	5 624 682,97	6,69%	5 987 190,69	5,64%	362 507,72
Rehabilitacja	2 084 120,83	2,48%	2 722 282,70	2,57%	638 161,87
Świadczenia współfinansowane	817 586,00	0,97%	1 131 566,96	1,07%	313 980,96
Sprzedaż usług medycznych	1 433 625,00	1,70%	1 790 587,45	1,69%	356 962,45
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	691 230,26	1,18%	674 876,85	0,63%	-16 353,41
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	58 843,69	0,34%	45 345,74	0,04%	-13 497,95
Razem (1+2+3+4)	84 871 599,73	100,00%	106 832 456,09	100,00%	21 960 856,36

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
 Paweł Wojtasik

Tabela nr 18. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	5 393 569,15	5,84%	5 460 773,34	4,83%	101,25%
2. Zużycie materiałów i energii	15 725 732,07	17,03%	19 312 621,58	17,10%	122,81%
3. Usługi obce	19 583 972,83	21,21%	25 060 935,73	22,18%	127,97%
4. Podatki i opłaty	174 675,60	0,19%	184 303,45	0,16%	105,51%
5. Wynagrodzenia	42 575 145,66	46,10%	52 094 793,78	46,12%	122,36%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	8 318 593,97	9,01%	10 277 777,30	9,10%	123,55%
7. Pozostałe	580 267,11	0,63%	572 803,25	0,51%	98,71%
Ogółem	92 351 956,39	100,00%	112 964 008,43	100,00%	122,32%

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna
 Katarzyna Waróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Dawid
 Dawid Wojanik

Tabela nr 19. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	690,93	568,80	122,13	706,97
Lekarze	43,43	16,80	26,63	47,00
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	22,60	13,60	9,00	22,40
Farmaceuci	1,00	1,00	0,00	2,00
Mgr analityk	12,83	11,83	1,00	15,50
Pielęgniarki	259,54	256,54	3,00	263,50
Położne	36,20	36,20	0,00	39,00
Technicy farmacji	3,00	3,00	0,00	2,50
Technicy RTG	10,70	8,20	2,50	12,88
Pozostały personel medyczny	158,37	115,37	43,00	149,59
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	42,75	30,75	12,00	46,00
Kierowcy	11,16	10,16	1,00	13,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	111,95	78,95	33,00	116,00

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

**Tabela nr 20. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
wyplacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia netto
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradctwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00
Razem	8 000,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Iwaróg
Katarzyna Iwaróg

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE**
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-85-841
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wolfasik
Paweł Wolfasik

Uzasadnienie

W ustawowo przewidzianym terminie, dyrektor SPZZOZ w Staszowie przedłożył do zatwierdzenia Radzie Powiatu roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej za 2021rok.

Zgodnie ustawą o samorządzie powiatowym do właściwości Rady Powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami do jej kompetencji. Rada sprawuje nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej, dokonuje kontroli i oceny działalności zakładów opieki zdrowotnej. Kontrola i ocena o których mowa obejmuje między innymi prawidłowość gospodarowania mieniem oraz prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej. W tym zakresie do wyłącznej kompetencji Rady należy zatwierdzenie rocznego sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Rada Powiatu w Staszowie.