

Projekt

z dnia 10 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WARCE**

z dnia 17 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Warce za 2020r**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U.z 2021r. poz.217) Rada Miejska w Warce uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce za 2020r. obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2020r.
2. Rachunek zysków i strat za 2020r.
3. Informację dodatkową.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warki

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. P. Wysockiego 12, 05-660 Warka
797-15-96-128

Samodzielny Publiczny ZOZ
Zakład Opieki Zdrowotnej w Warku
ul. P. Wysockiego 12, 05-660 Warka
tel. 43 670 20 80 fax 43 670 20 87
Regon 147006214

Przeznaczony na dzień: 31.12.2020

B I L A N S

A K T Y W A

Strona pierwsza

Pozycja	Początek	Wartość
	okresu	na dzień
	01.01.2020	31.12.2020
A Aktywa trwałe	4.177.682,14	4.068.594,62
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	4.177.682,14	4.068.594,62
1 Środki trwałe	3.900.762,57	4.068.594,62
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40.800,00	40.800,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.373.867,58	3.284.391,98
c urządzenia techniczne i maszyny	38.844,26	33.965,08
d środki transportu	75.423,60	53.726,40
e inne środki trwałe	371.827,13	655.711,16
2 Środki trwałe w budowie	276.919,57	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3.609.688,59	4.398.692,09
I Zapasy	60.359,98	113.258,22
1 Materiały	60.359,98	113.258,22
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	762.311,28	713.721,13
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	50,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	50,00
- do 12 miesięcy	0,00	50,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	762.311,28	713.671,13
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	751.007,28	695.042,13
- do 12 miesięcy	751.007,28	695.042,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c inne	11.304,00	18.629,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	2.785.351,52	3.568.488,21
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.785.351,52	3.568.488,21
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.785.351,52	3.568.488,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.785.351,52	3.568.488,21
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.665,81	3.224,53
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)	7.787.370,73	8.467.286,71

P A S Y W A

Pozycja	Początek	Wartość
	okresu	na dzień
	01.01.2020	31.12.2020
A Kapitał (fundusz) własny		
I Kapitał (fundusz) podstawowy	6.665.484,56	7.660.190,61
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5.453.435,24	6.665.484,56
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1.212.049,32	994.706,05
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	1.121.886,17	807.096,10
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	79.287,00	59.487,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	79.287,00	59.487,00
a kredyty i pożyczki	79.287,00	59.487,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	1.042.599,17	747.609,10
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7.749,20	8.919,72
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.749,20	8.919,72
- do 12 miesięcy	7.749,20	8.919,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	982.012,81	688.602,01
a kredyty i pożyczki	19.800,00	19.800,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	398.161,37	178.794,42
- do 12 miesięcy	398.161,37	178.794,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	252.223,14	244.020,15
h z tytułu wynagrodze	254.496,87	224.616,33
i inne	57.331,43	21.371,11
4 Fundusze specjalne	52.837,16	50.087,37
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem (suma poz. A i B)	7.787.370,73	8.467.286,71

.....
Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Dyrektor
SPZOZ Warka
Data i podpis kierownika jednostki,
a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym,
wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Warku
Katarzyna Rynek

Samodzielny Publiczny ZOZ
Zakład Opieki Zdrowotnej w Warku
ul. Piłsudskiego 22 0-100 Warka
tel. 25 740 10 00, 25 740 10 77
Rozm. 25 740 10 00, 25 740 10 77

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2020

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Okres ubiegły	Okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7550.174,54	8005.434,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7550.174,54	8005.434,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6360.257,64	7198.592,94
I. Amortyzacja	203.736,47	386.330,44
II. Zużycie materiałów i energii	579.929,33	638.879,94
III. Usługi obce	1270.877,45	1929.440,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	68.165,94	66.249,95
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3570.492,91	3534.041,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	635.691,23	617.844,48
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31.364,31	25.805,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1189.916,90	806.841,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	63.865,61	238.192,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	63.865,61	238.192,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	45.005,45	51.864,50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	45.005,45	51.864,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1208.777,06	993.169,43
G. Przychody finansowe	6.013,52	4.152,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	6.013,52	4.152,43
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	2.741,26	2.615,81
I. Odsetki, w tym:	2.741,26	2.615,81
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1212.049,32	994.706,05
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1212.049,32	994.706,05

.....
 Data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Data i podpis kierownika jednostki,
 a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy,
 wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielny Publiczny
 Zakład Opieki Zdrowotnej w Warkie
 Katarzyna Prymek

Samodzielny Publiczny
 Zakład Opieki Zdrowotnej w Warkie
 ul. P. Wysockiego 12, 05-660 Warka
 tel. 797-15-96-128
 Fax: 797-15-96-128

Informacja dodatkowa

do sprawozdania rocznego za 2020 r. obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki

Zdrowotnej w Warce za rok 2020.

Niniejsze wprowadzenie dotyczy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. P. Wysokiego 12 za rok obrotowy od **01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.** SPZOZ w Warce zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestrze Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000059359.

Regon: 670229643, NIP: 797-15-96-128 - rozpoczął działalność od dnia 01.01.1999 r.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania.

Sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe, tzn. w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Zarządzenia Dyrektora SPZOZ w Warce.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zakładowym planem kont.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia pomniejszonej o umorzenie.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i wartości początkowej powyżej 10 000 zł (od 2018 r) uznaje się za środki trwale, bądź wartości niematerialne i prawne. Wyjątek stanowią zestawy komputerowe oraz licencje na użytkowanie programów komputerowych, które zalicza się odpowiednio do środków trwałych niskowartościowych czy wartości niematerialnych i prawnych od wartości początkowej powyżej 3 500 zł (od 2018 r.). Składniki te amortyzowane są

jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Ewidencję i kontrolę tych przedmiotów prowadzi pozaksięgowo Dział finansowo - księgowy w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsce jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone jej mienie.

Wysokość stawek amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych SPZOZ w Warce ustala uwzględniając okres ekonomicznej przydatności.

Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych przedstawiają się następująco:

- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5 % - 4,5 %
- Urządzenia techniczne i maszyny 10 % - 30 %
- Środki transportu 14 %
- Pozostałe środki trwałe 25 %
- wartości niematerialne i prawne 100%

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji i obciążają koszty działalności operacyjnej.

- 2 Środki trwałe w budowie według ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- 3 Zapasy towarów i materiałów w cenach zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 4 Na dzień bilansowy ustala się drogą spisu z natury stan zapasów, dokonując się jego wyceny wg ksiąg rachunkowych. Wyceny rozchodu i zapasów materiałów dokonuje się dla:
 - dla materiałów podstawowych objętych ewidencją ilościowo - wartościową wg cen zakupu przyjmując metodę FIFO tj. pierwsze przyszło, pierwsze wyszło,
 - dla materiałów pomocniczych i pozostałych nie objętych ewidencją magazynową wg cen zakupu.
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty.

W stosunku do należności zastosowano zasadę ostrożnej wyceny, aktualizując wartość nominalną należności,

o odpisy aktualizujące z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty

Stosując zasadę memoriału, jednostka ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące tego okresu. Ma to zastosowanie w przypadku dostaw robót i usług wykonanych na rzecz jednostki w zamykanym roku obrotowym, ale zafakturowanych przez dostawców w następnym roku.

SPZOZ w Warce nie zastosował rezerw na pewne oraz prawdopodobne koszty lub straty, które mogą stać się zobowiązaniami w następnych okresach sprawozdawczych.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce za rok 2019.

1. Komórki organizacyjne SPZOZ w Warce:

- 1) Poradnia lekarza POZ
- 2) Poradnia pielęgniarki POZ
- 3) Poradnia położnej POZ
- 4) Gabinety medycyny szkolnej
- 5) Poradnia promocji zdrowia
- 6) Poradnia diabetologiczna
- 7) Poradnia ginekologiczno – położnicza
- 8) Poradnia urologiczna
- 9) Punkt szczepień
- 10) Gabinety diagnostyczno-zabiegowe
- 11) Pracownia fizjoterapii ambulatoryjnej
- 12) Pracownia diagnostyki laboratoryjnej
- 13) Punkt pobrań materiałów do badania
- 14) Pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej
- 15) Poradnia USG
- 16) Transport sanitarny
- 17) Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa
- 18) Nocna i świąteczna opieka zdrowotna
- 19) Poradnia kardiologiczna
- 20) Poradnia neurologiczna
- 21) Poradnia ortopedyczna
- 22) Poradnia medycyny pracy

2. Główni odbiorcy usług SPZOZ w Warce:

Głównymi odbiorcami usług udzielanych przez SPZOZ w Warce są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym. SP ZOZ w Warce ma zawarte umowy z NFZ w zakresie:

- Podstawowej opieki zdrowotnej
 - świadczenia lekarza
 - świadczenia pielęgniarki
 - świadczenia położnej
 - świadczenia pielęgniarki szkolnej
 - transport sanitarny
- Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej – świadczenia w zakresie diabetologii

- Rehabilitacji leczniczej – fizjoterapia ambulatoryjna
- Nocna i świąteczna opieka zdrowotna
- Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa

3. Struktura zatrudnienia w SPZOZ w Warce w 2020 r.:

Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę			
Lp.	Rodzaj stanowiska	Liczba etatów	Liczba osób
1	Lekarze: w tym: - poradnia lekarza POZ	3 3	3 3
2	Pielęgniarki: w tym: - długoterminowa opieka domowa - podstawowa opieka zdrowotna - higiena szkolna	10 1 6 3	10 1 6 3
3	Położne:	1	1
4	Fizjoterapeuci:	2,75	3
5	Technicy analityki medycznej	2,5	3
6	Technicy RTG:	1	1
7	Rejestratorzy medyczne	4	4
8	Administracja: w tym: - dyrektor - z-ca dyrektora ds. medycznych - główny księgowy - sp ds. zamówień publicznych, zakupów i plac - informatyk - sprzątaczk	7,7 1 0,2 0,5 1 1 4	9 1 1 1 1 4
Ogółem		31,95	34

Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy cywilno-prawnej		
Lp.	Rodzaj stanowiska	Liczba osób
1	Lekarze: w tym: - poradnia lekarza POZ - poradnia kardiologiczna - poradnia ginekologiczna - poradnia ortopedyczna - poradnia diabetologiczna - lekarz medycyny pracy - lekarz w pracowni RTG - lekarze NiSOZ	23 8 0 2 0 2 1 0 10
3	Technik w pracowni RTG	1
4	Kierownik laboratorium	1
5	Kierowcy karetki NiSOZ,POZ	3
6	Diagnosta laboratoryjny	1
7	Technik laboratoryjny	2
8	Pielęgniarki - podstawowa opieka zdrowotna - długoterminowa opieka zdrowotna - higiena szkolna	7 4 2 1
12	Położna	2
13	Technik rehabilitacji	1
14	Pielęgniarki NiSOZ	5
15	Sprzątaczk w NiSOZ	1
16	Księgowa	1
17	Sprzątaczk POZ	1
18	Specjalista od prawa pracy i BHP	1
		50

4. Struktura usług dla pacjentów w SPZOZ w Warce w 2020 r.:

Struktura usług dla pacjentów				
LP.	KOMÓRKA ORGANIZACYJNA	NFZ	KOMERCJA	RAZEM
1	Podstawowa opieka zdrowotna w tym:			
	1 Lekarz:			49 039
	- porady lekarskie	48 713		48 713
	- wizyty domowe	326		326
	2 Pielęgniarka, w tym:	x		x
	a) gabinet zabiegowy:	12 887		12 887
	- świadczenia lecznicze, pielęgnacyjne	10 870		10 870
	- zabiegi diagnostyczne	1 529		1 529
	- świadczenia profilaktyczne	488		488
	b) pielęgniarka środowiskowa:	1 279		1 279
	- wizyty w domu chorego	1 177		1 177
	w tym ilość zabiegów	5 456		5 456
	- wizyty patronażowe	102		102
	3 Położna:			x
	- wizyty patronażowe u noworodków	654		654
	- cytologia	36		36
	- edukacja	11		11
	- inne	392		392
	4 Higiena szkolna:			2 933
	- ilość testów przesiewowych	2 933		2 933
2	Poradnie specjalistyczne - ilość przyjętych pacjentów:	960	55	1 015
	- diabetolog	960	0	960
	- ginekolog	0	32	32
	- kardiolog	0	23	23
3	Pielęgniarska opieka długoterminowa: w tym:	2 653		
	- ilość wizyt	2 653	x	x
	w tym ilość zabiegów w domu chorego	10 092		
4	Laboratorium - ilość badań: w tym:	35 362	4 270	39 632
	- badania diagnostyczne	35 362	4 270	39 632
5	Gabinet RTG - ilość badań: w tym:	1 954	974	2 928
	- zdjęcia radiologiczne	1 954	943	2 897
	- holter EKG	0	28	28
	- holter RR	0	3	3
6	Pracownia fizjoterapii - ilość zabiegów: w tym:	38 469	3 167	41 636
	- zabiegi rehabilitacyjne	38 469	3 167	41 636
7	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna:			
	lekarskie:	2 929		2 929
	- ambulatoryjne porady lekarskie	2 853		2 853
	- wizyty wyjazdowe lekarskie	76		76
	pielęgniarskie:	1 464		1 464
	- ilość świadczeń pielęgniarskich ambulatoryjnych	1 361		1 361
	- ilość świadczeń pielęgnacyjnych w domu chorego	103		103

5. Przychody - wykonanie:

SPZOZ w Warce uzyskuje przychody ze sprzedaży usług medycznych w ramach umów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia, niepublicznymi placówkami medycznymi oraz ze sprzedaży na rzecz osób fizycznych.

Lp	Przychody z działalności operacyjnej	Plan	Wykonanie	%
I	Kontrakt z NFZ	7 436 000,00	7 578 777,99	101,92
1	podstawowa opieka zdrowotna		5 900 282,87	
2	nocna i świąteczna opieka zdrowotna		1 073 784,00	
3	pielęgniarska opieka długoterminowa		173 948,76	
4	transport sanitarny		88 792,72	
5	rehabilitacja lecznicza		282 194,00	
6	ambulatoryjna opieka specjalistyczna		59 775,64	
II	Poza kontraktem	515 000,00	426 656,51	82,85
1	odpłatne zabiegi rehabilitacyjne		36 047,00	
2	odpłatne badania laboratoryjne		100 377,20	
3	odpłatne badania RTG i holter		43 606,00	
4	odpłatne szczepienia		188 800,55	
5	odpłatne usługi medyczne inne niż wymienione z wyszczególnieniem rodzaju usług		57 825,76	
Razem przychody z działalności operacyjnej		7 951 000,00	8 005 434,50	100,68

Opis dotyczący przychodów:

Przychody ze sprzedaży wyniosły w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 roku **8 005 434,50 zł** co stanowi **100,68%** wykonania zakładanego na rok budżetowy planu, w tym:

- przychody z tytułu kontraktów z NFZ 101,92 % wykonania
- przychody z tytułów pozostałych 82,85 % wykonania

Realizacja planu przychodów przebiegła zgodnie z zakładanym prognozami.

6. Koszty – wykonanie:

Opis dotyczący kosztów:

Koszty wyniosły w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 roku to **7 198 592,94 zł** co stanowi **92,18 %** wykonania zakładanego na rok budżetowy planu, w tym:

- zużycie materiałów i energii 77,25 %
- usługi obce 89,24 %
- podatki i opłaty 94,64 %
- wynagrodzenia 97,36 %
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 93,98 %
- amortyzacja 99,78 %
- pozostałe koszty 78,20 %
- zakupy inwestycyjne 46,37 %

W skład zrealizowanych zakupów inwestycyjnych (Lp. VIII tabeli poniżej) wchodzi zakup środków trwałych o wartości od 3 500,00 zł do 10 000 zł, są to między innymi składniki przeznaczone na wyposażenie SPZOZ w Warce, np. : sprzęt komputerowy, namiot, mikroskop laboratoryjny, szafki BHP dla pracowników przychodni.

Lp	Koszty działalności operacyjnej	Plan	Wykonanie	%
I	Zużycie materiałów i energii	827 000,00	638 879,94	77,25
1	zużycie odczynników		51 841,95	
2	zużycie materiałów		123 986,86	
3	szczepionki		179 061,32	
4	leki		20 205,11	
5	materiały biurowe i tusze		25 498,59	
6	recepty i druki medyczne		3 661,58	
7	pozostałe materiały gospodarcze i techniczne		9 678,88	
8	energia elektryczna		51 667,29	
9	paliwo		8 704,95	
10	energia ciepła		57 293,91	
11	pozostałe koszty z wyszczególnieniem rodzaju		107 279,50	
II	Usługi obce	2 162 000,00	1 929 440,86	89,24
1	remonty		0,00	
2	naprawa i konserwacja sprzętu		19 019,67	
3	usługi transportowe		0,00	
4	usługi pocztowe i telekomunikacyjne		19 431,97	
5	ścieki, woda		6 207,12	
6	odpady komunalne		9 836,64	
7	utyliczacja odpadów medycznych		11 055,54	
8	ochrona		1 530,85	
9	pozostałe usługi z wyszczególnieniem rodzaju		192 687,45	
10	opłaty bankowe		11 431,90	
11	usługi medyczne		1 658 239,72	
III	Podatki i opłaty	70 000,00	66 249,95	94,64
1	podatek od nieruchomości		8 184,00	
2	opłata PFRON		45 381,00	
3	opłaty skarbowe i administracyjne		684,95	
4	opłaty inne		12 000,00	
IV	Wynagrodzenia	3 630 000,00	3 534 041,91	97,36
1	wynagrodzenia ze stosunku pracy		2 794 578,87	
2	wynagrodzenia z umów zleceń		739 463,04	
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	657 400,00	617 844,48	93,98
1	składki społeczne		542 801,11	
2	odpis na ZFŚS		56 558,73	
3	szkolenia pracowników		6 092,00	
4	świadczenia bhp		675,00	
5	badania lekarskie		720,00	
6	odzież ochronna i robocza		10 997,64	
VI	Amortyzacja	350 000,00	349 231,44	99,78
VII	Pozostałe koszty	33 000,00	25 805,36	78,20
1	podróże służbowe		1 119,06	
2	ryczałty samochodowe		7 761,24	
3	ubezpieczenia OC, AC i majątkowe		16 925,06	
VIII	Zakupy inwestycyjne	80 000,00	37 099,00	46,37
Razem koszty działalności operacyjnej		7 809 400,00	7 198 592,94	92,18

SPZOZ w Warce na dzień 31.12.2020 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

7. Pozostałe składniki rachunku zysków i strat:

Pozostałe składniki rachunku zysków i strat:		Kwota
Przychody operacyjne, w tym:		238 192,37
-	Dotacja	40 000,00
-	Inne	198 192,37
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		51 864,50
-	Pozostałe	51 864,50
Przychody finansowe, w tym:		4 152,43
-	Odsetki	4 152,43
Koszty finansowe, w tym:		2 615,81
-	Odsetki od kredytu i pożyczki	2 615,81
Zysk z działalności gospodarczej za rok budżetowy		994 706,05

8. Zapasy:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Zapasy	113 258,22
	w tym:	
-	Zapasy środków czystości i materiałów biurowych	17 083,26
-	Zapasy leków i materiałów medycznych	59 948,65
-	Zapasy druki medyczne	4 482,16
-	Zapasy szczepionek	14 266,07
-	Zapasy odczynników chemicznych i materiałów laboratoryjnych	17 478,08

9. Należności krótkoterminowe:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Należności krótkoterminowe	713 721,13
	w tym:	
-	NFZ	692 039,70
-	AVIVA Towarzystwo Ubezpieczeń	26,50
-	Powiatowe Centrum Medyczne Grójec	2 440,68
-	ZUK Sp. z o.o. Warka	50,00
-	Centrum Medyczne Żelazna	300,00
-	Terminale-odbiorcy indywidualni	235,25
-	Pożyczki udzielone pracownikom	18 629,00

10. Krótkoterminowe aktywa finansowe:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (środki na rachunkach i w kasie):	3 568 488,21
	w tym:	
-	Środki finansowe w banku Jasieniec (lokata terminowa)	2 500 000,00
-	Środki finansowe w banku Jasieniec (środki bieżące)	749 115,98
-	Środki finansowe w banku PKO BP (środki bieżące)	285 094,28
-	Środki finansowe w kasie (środki bieżące)	2 949,87
-	Środki finansowe na rachunku ZFŚS	31 328,08

11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	3 224,53
	w tym:	
*	Ubezpieczenie samochodu	516,70
*	Ubezpieczenie majątkowe	1 292,17
*	Serwis Prawo i Zdrowie	179,34
*	Prenumerata prasy branżowej	1 236,32

12. Fundusze (kapitały) własne:

- kapitał podstawowy **6 665 484,56**

Na kapitał podstawowy składają się wyniki finansowe z lat ubiegłych oraz przekazanych w 1999 roku środków trwałych i wyposażenia.

13. Zysk / strata:

- zysk netto **994 706,05**

14. Zobowiązania długoterminowe:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Zobowiązania długoterminowe:	59 487,00
	w tym:	
*	Pożyczka WFOŚiGW	59 487,00

Zobowiązania długoterminowe – to pożyczka na preferencyjnych warunkach w WFOŚiGW (długość zobowiązania 10 lat) – zobowiązanie finansowe było zaciągnięte przez SPZOZ w Warce na pokrycie inwestycji „termoizolacja SPZOZ w Warce” – ukończony w 2014 r.

15. Zobowiązania krótkoterminowe:

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Zobowiązania krótkoterminowe:	747 609,10
	w tym:	
*	Wobec jednostek powiązanych do 12 m-cy	8 919,72
*	Wobec pozostałych jednostek do 12 m-cy	178 794,42
*	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	244 020,15
*	Z tytułu wynagrodzeń	224 616,33
*	Inne	21 371,11
*	Fundusze specjalne	50 087,37
*	Pożyczka WFOŚiGW	19 800,00

Zobowiązania krótkoterminowe - wobec dostawców są zobowiązaniami bieżącymi. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i narzuty na wynagrodzenia są zobowiązaniami bieżącymi. Terminem wypłaty wynagrodzeń jest 5 dzień następnego miesiąca.

Nie występują zobowiązania wymagalne.

Zobowiązania krótkoterminowe – to pożyczka na preferencyjnych warunkach w WFOŚiGW (długość zobowiązania 10 lat) –zobowiązanie finansowe było zaciągnięte przez SPZOZ w Warce na pokrycie inwestycji „termoizolacja SPZOZ w Warce” – ukończony w 2014 r.

16. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

17. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym.

18. Połączenie z inną jednostką:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

19. Zagrożenie kontynuowania działalności:

W SPZOZ w Warce nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

20. Pozostałe informacje:

Oprócz wymienionych w sprawozdaniu finansowym informacji, nie istnieją inne informacje które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Sporządzono w Warce, dnia:

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce

Katarzyna Przymek

Dyrektor
SPZOZ w Warce
.....
Kobrowka
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

.....
Zakład Pielęgnacji Zdrowia w Warce
ul. P. Wójcickiego 12, 25-600 Warca
tel. 48 670 23 77
Opole 42 25 15 15 15, 66 128

Uzasadnienie

Ustawa o rachunkowości nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych przez organ zatwierdzający.