UCHWAŁA NR XL.267.2022
RADY POWIATU ZIELONOGÓRSKIEGO

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sulechowie za 2021 rok

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.), **uchwala się, co następuje**:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sulechowie za 2021 rok, które obejmuje:

- bilans za 2021 rok, stanowiący załącznik nr 1,
- rachunek zysków i strat za 2021 rok (wariant porównawczy), stanowiący załącznik nr 2,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiące załącznik nr 3,
- rachunek przepływów środków pieniężnych, stanowiący załącznik nr 4,
- dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy 2021, stanowiące załącznik nr 5.

§ 2. Zysk za 2021 rok w kwocie 356.261,03 zł Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sulechowie przeznaczy w całości na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Zielonogórskiego

Edwin Łazicki

zał. nr 1

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 9 2 7 1 6 7 7 9 4 3	KRS 0 0 0 0 0 2 6 0 2 8	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	08-04-2022
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od 01-01-2021	Data do 31-12-2021
Jednostka danych liczbowych	
☒ w złotych	☐ w tysiącach złotych
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SULECHOWIE	
Siedziba podmiotu	
Województwo LUBUSKIE	Powiat ZIELONOGÓRSKI
Gmina SULECHÓW	Miejscowość SULECHÓW
Adres	
Kraj POLSKA	Województwo LUBUSKIE
Powiat ZIELONOGÓRSKI	Gmina SULECHÓW
Ulica ZWYCIĘSTWA	Nr domu 1 / Nr lokalu -
Miejscowość SULECHÓW / Kod pocztowy 66-100	Poczta SULECHÓW
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 8610Z 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 wchodzą 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)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W 2021 roku dostosowano politykę rachunkowości do Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców (Dz. U. z 2020 poz. 2045).

1).Rokiem obrotowym dla SP ZOZ jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące (Art. 10 ust. 1 ustawy o rachunkowości).
2). Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do 20 następnego miesiąca za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc) (Art. 24 ust. 5 u.o.r.).
3) Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych nie później niż do 85 dnia po dniu bilansowym (Art. 24 ust. 5 i Art. 18 ust. 2 u.o.r.).
4) Zestawienie sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów sporządza się na dzień inwentaryzacji (Art. 18 ust. 2 u.o.r.).
5) Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go ZPK.
6). Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SP ZOZ podane zostały w złotych łącznie z groszami.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
- Do środków trwałych w 2020 roku zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł.
Do tej grupy zaliczane są również zestawy komputerowe oraz niektóre atrakcyjne środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł. Amortyzację w zakładzie nalicza się przy zastosowaniu metody liniowej oraz stawek przewidzianych w przepisach podatkowych, odpisy amortyzacyjne dotyczące niektórych maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 3-6 i 8 klasyfikacji ŚT oraz środków transportu, z wyjątkiem samochodów osobowych dokonuje się metodą degresywną, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie podwyższonych o współczynnik 2 (zgodne z Art. 16k. ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych obowiązującej w 2020 roku). Środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł do 1.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Objęte są ewidencją ilościowo - wartościową.
- Przedmioty długotrwałego użytku nabywane w cenie do 1.000,00 zł zaliczane są do materiałów objętych ewidencja ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynów znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
- Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu.
- Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W 2021 roku uaktualniono (dotworzono) rezerwę na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe), jako sumę rezerw obliczonych dla poszczególnych pracowników, będącą wartością bieżącą świadczenia na dzień bilansowy, czyli przewidywaną na dzień bilansowy kwotą przyszłych wypłat, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku bieżącym (RMK bierne).
Rezerwa na świadczenia pracownicze jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się aktualne dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej poszczególnych OPK i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy. Krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze obejmuje świadczenia, które przypadają do wypłaty w kolejnym roku obrotowym, pozostała wartość stanowi rezerwę długoterminową.
- Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących nie później niż na dzień bilansowy. Odpisami aktualizującymi objęto również należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - od kontrahentów z tytułu wykonanych usług oraz od osób fizycznych.
- Wszystkie zobowiązania, w tym finansowe wycenione są w kwocie wymagalnej zapłaty.
- Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- Na dzień bilansowy tworzy się rezerwy na ewentualne zobowiązania
związane z wypłatą odszkodowania z tytułu roszczeń pacjentów tytułem zadośćuczynienia za szkody powstałe na oddziałach szpitalnych.
- Na dzień bilansowy przeksięgowano część przychodów z NFZ na przychody przyszłych okresów z uwagi na nie wypracowanie kontraktu z NFZ. Pomimo nie wykonania kontraktu w 2020 roku NFZ finansował niemal w całości wysokość zawartego kontraktu bez względu na poziom realizacji, w związku z powyższym sytuacja finansowa szpitala znacznie się poprawiła.
Zgodnie z wytycznymi NFZ okres rozliczeniowy został przesunięty do końca 2023 r., do tego czasu szpital musi nadrobić nie zrealizowaną część procedur, bądź w przypadku świadczeń pozaryczałtowych będzie musiał te środki zwrócić. W związku z powyższym wyksięgowano z przychodów roku 2020 na przychody przyszłych okresów całość niezrealizowanych świadczeń pozaryczałtowych, oraz 1/3 wartości nie zrealizowanych świadczeń w ryczałcie (większość kosztów to koszty stałe, które bez względu na realizację kontraktu są ponoszone, szpital zgodnie z decyzjami Wojewody Lubuskiego realizował również zadania związane z leczeniem pacjentów z podejrzeniem lub z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2).
W 2021 roku wyksięgowano z przychodów przyszłych okresów na pozostałe przychody operacyjne część tych przychodów - Narodowy Fundusz Zdrowia sfinansował w tej części zobowiązania wynikające z umowy 0403/0021/20/PSZ w zakresie rehabilitacji leczniczej.

Ustalenia wyniku finansowego

W Zakładzie prowadzącym typową działalność produkcyjną, usługową i handlową na wynik finansowy netto składa się:

1. wynik działalności operacyjnej Zakładu z uwzględnieniem pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
2. wynik z operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i ewentualnie płatności z nim zrównanych - wynikających z odrębnych przepisów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto: produktów, usług, towarów i materiałów z uwzględnieniem: dotacji a równocześnie upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów bez VAT oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów ustaloną odpowiednio w koszcie ich wytworzenia, w cenach nabycia (zakupu) - powiększonych o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych Zarządu Zakładu, kosztów sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności, poniesionymi z tytułu: strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych - mających wpływ na ustalanie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych (w przypadkach wynikających z postanowień art. 28, ust. 4 i ust. 8, pkt 2 ustawy o rachunkowości).

Ustalenie i ostateczny pomiar wyniku finansowego w ewidencji jednostki dokonywany jest – zgodnie z obowiązującymi przepisami – na koniec roku obrotowego, w ramach rocznych zamknięć bilansowych.
W okresach sprawozdawczych wynik finansowy prezentowany jest w sprawozdaniu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto Zakładu prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.
Ustalony w ramach zamknięcia rocznego wynik finansowy wykazywany jest w pasywach bilansu na koniec roku obrotowego:
a) zysk netto jako wielkość dodatnia, odpowiednik przyrostu aktywów jednostki,
b) strata netto jako wielkość ujemna, odpowiednik ubytku aktywów.

Zysk / strata wykazana w bilansie nazywane są odpowiednio zyskiem bilansowym lub stratą bilansową i podlegają rozliczeniu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej.
Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.
Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SULECHOWIE
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2021	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2020		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2021	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2020
A	**Aktywa trwałe**	33 573 422,59	32 629 706,58	A	**Kapitał (fundusz) własny**	28 468 392,30	28 793 399,96
I	**Wartości niematerialne i prawne**	21 534,13	2 337,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	34 696 235,43	35 377 504,12
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	21 534,13	2 337,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	33 440 084,30	32 468 227,58	III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00	0,00
1	Środki trwałe	29 713 934,60	32 346 457,58		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	176 602,92	193 260,71	IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 245 415,68	26 867 078,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	61 104,99	144 047,67		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	441 366,13	560 870,81				
e)	inne środki trwałe	3 789 444,88	4 581 200,39				
2	Środki trwałe w budowie	3 726 149,70	121 770,00	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	-6 584 104,16	-6 631 741,11
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	VI	**Zysk (strata) netto**	356 261,03	47 636,95
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	17 478 131,61	13 963 913,84
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	3 724 822,00	3 063 904,25
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 644 252,00	2 519 415,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	3 318 078,72	2 226 649,72
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	326 173,28	292 765,28
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	80 570,00	544 489,25
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	80 570,00	544 489,25
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	111 804,16	159 142,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	5 038 433,31	4 706 594,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	111 804,16	159 142,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	12 373 101,32	10 127 607,22		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	**Zapasy**	960 371,47	645 214,71		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	960 371,47	645 214,71	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	3 832 608,21	5 476 462,04	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 870 449,77	4 542 240,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 602 364,39	2 582 539,21
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 602 364,39	2 582 539,21

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 190 390,23	1 169 143,21
3	Należności od pozostałych jednostek	3 832 608,21	5 476 462,04	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 036 164,58	786 609,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 611 928,69	5 314 974,67	i)	inne	41 530,57	3 949,10
	– do 12 miesięcy	3 611 928,69	5 314 974,67	4	Fundusze specjalne	167 983,54	164 354,27
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	8 714 876,30	6 193 414,67
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	220 679,52	161 487,37	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 714 876,30	6 193 414,67
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	6 696 848,36	4 502 931,12
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	7 258 947,80	3 791 631,95		– krótkoterminowe	2 018 027,94	1 690 483,55
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 258 947,80	3 791 631,95				
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	7 258 947,80	3 791 631,95				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 258 596,52	3 791 348,18				
	– inne środki pieniężne	101,28	33,77				
	– inne aktywa pieniężne	250,00	250,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	321 173,84	214 298,52				
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)	45 946 523,91	42 757 313,80		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	45 946 523,91	42 757 313,80

Zał. nr 2

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SULECHOWIE
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	45 187 081,67	40 245 046,37
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 311 918,67	40 221 049,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 124 837,00	23 997,00
III	Koszt 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**	48 541 478,69	41 322 731,04
I	Amortyzacja	1 980 937,47	2 128 499,81
II	Zużycie materiałów i energii	7 817 452,30	5 912 255,49
III	Usługi obce	18 363 755,42	15 794 195,63
IV	Podatki i opłaty, w tym:	91 901,23	197 499,54
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	16 967 419,05	14 473 169,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 017 147,43	2 435 598,95
	– emerytalne	1 400 553,82	1 161 340,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	302 865,79	381 512,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-3 354 397,02	-1 077 684,67
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	3 962 833,99	1 227 137,36
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	3 962 833,99	1 227 137,36
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	233 319,30	70 914,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	51 678,37	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	181 640,93	70 914,94
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	375 117,67	78 537,75
G	**Przychody finansowe**	1 884,97	7 075,64
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:	1 884,97	7 075,64
	– 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**	18 278,61	37 841,44
I	Odsetki, w tym:	18 278,61	37 841,44
	– 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)**	358 724,03	47 771,95
J	**Podatek dochodowy**	2 463,00	135,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	356 261,03	47 636,95

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 992.1511.4.7

Zał. nr 3

SAMODZIELNY
PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SULECHOWIE
(dane jednostki)

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	Dane za rok poprzedni 2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	28 793 399,96	25 955 184,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	28 793 399,96	25 955 184,90
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	35 377 504,12	35 020 289,22
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-681 268,69	357 214,90
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	371 352,89
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- protokół przekazania przez Powiat Zielonogórski- zwiększenie wartości buydowli - modernizacja tlenowni	0,00	371 352,89
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	681 268,69	14 137,99
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- rozbiórka budynku anatomii patologicznej śr. trwały gr. I	0,00	14 137,99
	- przekazanie śr. trwałych gr. I i II oraz gruntów dla Powiatu ZG - budynek w Sulechowie Al. Niepodległości 32 i 33	681 268,69	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	34 696 235,43	35 377 504,12
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	0,00	0,00
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	0,00	0,00

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	-6 631 741,11	-4 247 262,55
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	-6 631 741,11	-4 247 262,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 631 741,11	-4 247 262,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-4 817 841,77
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	4 817 841,77
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	47 636,95	2 433 363,21
	- przeksięgowaniwe zysku bilansowego	47 636,95	0,00
	- zwrot podatku CIT-8 za 2019 rok	0,00	4 753,00
	- pokrycie straty po amortyzacji za 2019 rok przez Powiat Zielonogórski	0,00	2 428 610,21
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 584 104,16	-6 631 741,11
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 584 104,16	-6 631 741,11
6.	**Wynik netto**	356 261,03	47 636,95
	a) zysk netto	356 261,03	47 636,95
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	28 468 392,30	28 793 399,96
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	28 468 392,30	28 793 399,96

Zał. nr 4

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SULECHOWIE
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	356 261,03	47 636,95
II.	Korekty razem	6 831 993,20	2 777 697,25
1.	Amortyzacja	1 980 937,47	2 128 499,81
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 000,00	30 281,77
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	660 917,75	-23 997,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-315 156,76	-92 903,31
7.	Zmiana stanu należności	1 643 853,83	-2 585 428,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	331 838,39	1 976 241,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 461 924,15	1 340 250,55
10.	Inne korekty	51 678,37	4 753,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 188 254,23	2 825 334,20
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 704 938,38	928 492,86
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 704 938,38	928 492,86
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 704 938,38	-928 492,86
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 428 610,21
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	2 428 610,21
II.	Wydatki	16 000,00	1 332 689,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 302 407,59
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	16 000,00	30 281,77
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16 000,00	1 095 920,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 467 315,85	2 992 762,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 467 315,85	2 922 762,19
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 791 631,95	798 869,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 258 947,80	3 791 631,95
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 182,26	17 520,42

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Signed by /
Podpisano przez:

Beata Małgorzata Kucuń

Date / Data: 2022-04-29 13:23

Signed by /
Podpisano przez:

Anna Izabela Wardęga

Date / Data: 2022-04-29 13:24

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		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	358 724,03							47 636,95		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 266 685,16							485 917,40		
rozwiązane odpisy aktualizujące należności	1 226,00			16	1	26		4 074,00		
rozwiązane rezerwy na zobowiązania	544 489,25			16	1	27		0,00		
kwoty zwiększające pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	5 974,36			16	1	63		7 224,36		
przeksięgowane do danego okr. przychody, kt.w dacie zaksięgowania do przych.przysz.okr.zalicza się do przych.podatkowych	714 995,55			16	1	63		474 619,04		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	3 256 551,34							4 132 704,32		
Przychody stanowiące przychód podatk. a nie ujęte w wyniku - darowizny na inwest. (845)	3 256 551,34			17	1	21		536 583,16		
Środki pieniężne otrzymane od organu założycielskiego na pokrycie straty po amortyzacji	0,00			12	1	1		2 428 610,21		
Wykslęgowane przychody z NFZ z tytułu nie wykonanych procedur do rozliczenia w następnym roku	0,00			12	1	1		1 167 510,95		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 357 044,14							1 272 277,62		
amortyzacja nie stanowiąca kup	1 262 359,19			16	1	63		1 268 766,47		
odsetki za zwłokę dotyczące należności budżetowych	519,61			16	1	21		67,00		
kary umowne	12 442,34			16	1	22		641,63		
rezerwy (odpisy aktualizacyjne) na pokrycie wierzytelności	1 153,00			16	1	26	a	2 802,00		
inne rezerwy	80 570,00			16	1	27		0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 653 761,97							1 217 459,52		
nie wypłacone wynagrodzenia	1 412 915,66			16	1	57		1 054 086,17		
nie zapłacone składki ZUS	240 846,31			16	1	57	a	163 276,19		
naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	0,00			16	11	11		97,16		
Pozostałe*)	0,00							0,00		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 219 199,04							108 855,51		
zapłacone wynagrodzenia	1 054 086,17			16	1	57		93 289,43		
zapłacone składki ZUS	163 276,19			16	1	57	a	12 267,67		
wierzytelności odpisane jako nieściągalne	1 739,52			16	1	26		0,00		
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	97,16			16	1	11		3 298,41		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	6 584 104,16							6 631 741,11		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-1 124 837,00							23 997,00		
zmiana stanu produktów	-1 124 837,00			-				23 997,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 961,95							708,63		
K. Podatek dochodowy	2 462,77							135,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowa informacja

2al nr. 5

2021 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości nie materialnych i prawnych przedstawiają załączniki nr 1 i 1a oraz wyszczególnienie amortyzacji nie będącej kosztem uzyskania przychodów przedstawia załącznik nr 1b.

2) Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie przez SP ZOZ wynosi 176.602,92 zł i przedstawiony został w załączniku nr 2 i 2a.

3) SP ZOZ w 2021 roku używał środki trwałe na podstawie umów dzierżawy, są to aparaty wykorzystywane w laboratorium:

- Umowa dzierżawy Nr 12/ZP-PN/2020 z dnia 12.10.2021r. **Analizatora immunodiagnostycznego – Aparat Architect 1L86-01** – Abbott Laboratories Poland Sp. z o.o.
- Umowa Nr 1-1/ZP-PN/2019 z dnia 20.02.2019r. - dzierżawa **Analizatora do badań biochemicznych – Aparat Cobas Integra 400 Plus** – Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o.
- Umowa Nr 2-1/ZP-PN/2019 z dnia 20.02.2019r. - dzierżawa **Czytnika do analizy moczu Cobas u411** – Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o.
- Umowa nr 3-1/ZP-PN/2019 z dnia 20.02.2019 r. - dzierżawa **Analizatora koaguologicznego ACLELITE PRO** – WERFEN POLSKA Sp. z o.o.
- Umowa nr 4-1/ZP-PN/2019 z dnia 20.02.2019 r. - dzierżawa **Analizatora do oznaczania parametrów krytycznych GEM 3500** – WERFEN POLSKA Sp. z o.o.
- Umowa nr 5-1/ZP-PN/2019 a dnia 24.06.2019r. - dzierżawa **Aparatu SYSMEX XN-550** – SYSMEX Polska Sp. z o.o.
- Umowa nr 10/ZP-PN/2020 a dnia 01.09.2020r. – dzierżawa systemu składającego się z: **Wirówki na 6 mikrokart ID-Centrifuge 6S, Inkubatora ID-Incubator 37SI i Pipety manualnej ID-Pipetor FP-4** – DIAHEM AG Diagnostis Products.

Ponadto Laboratorium Zakładowe posiada w bezpłatnym użytkowaniu 2 Wirówki MPW-223e oraz Millipore – stację wody Rios 3 będące własnością Firmy Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o.

Na Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii wykorzystywany jest **Monitor do ciągłych pomiarów hemodynamicznych, w tym rzutu serca VILEGO** na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia.

Na podstawie Umowy użyczenia z dnia 20 stycznia 2017 roku Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał Szpitalowi w Sulechowie w ramach wdrożenia Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego i zakończenia koncentracji dyspozytorni medycznej dla województwa lubuskiego przedmioty w bezpłatne użyczenie – 3 zestawy mobilne do karetek (terminale, drukarki, moduły GPS w raz z osprzętem).

4) SP ZOZ nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania praw własności do budynków i budowli natomiast wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2021r. przedstawia załącznik nr 3.

5) Fundusz założycielski w wysokości **34.696.235,43 zł** oraz Fundusz zakładu w wysokości **0,00 zł** po zmianach w ciągu roku przedstawia załącznik nr 4.

6) Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przedstawia załącznik nr 4a.

7) Wynik finansowy netto na koniec roku obrotowego wynosi 356.261,03 zł (zysk) przedstawia załącznik nr 5.

   Organ założycielski uchwałą Nr XXXI.206.2021 Rady Powiatu Zielonogórskiego z dnia 29 czerwca 2021 r. zatwierdził roczne sprawozdanie finansowe za rok 2020. W § 2 uchwały podano: „Dodatni wynik finansowy za 2020 rok w wysokości 47.636,95 zł pozostaje do rozliczenia przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sulechowie w latach następnych".

8) Na dzień bilansowy tworzy się rezerwę na ewentualne zobowiązania związane z wypłatą odszkodowania z tytułu roszczeń pacjentów tytułem zadośćuczynienia za szkody powstałe na oddziałach szpitalnych w latach poprzednich. W 2021 roku dotworzono rezerwę z tego tytułu o kwotę 80.570,00 zł, rozwiązano natomiast rezerwę w wysokości 544.489,25 zł w związku z prawomocnym zakończeniem sprawy na korzyść szpitala. Saldo rezerw na zobowiązania wobec kontrahentów na koniec 2021 roku wynosi 80.570,00 zł.

   Zgodnie z Art. 35 d. ust.1 pkt. 1) Ustawy o rachunkowości rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

W 2021 roku rozwiązano krótkoterminową rezerwę na zobowiązania wobec pracowników w kwocie 276.672,02 zł w związku z jej wykorzystaniem – wypłata świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Na koniec 2021 roku dotworzono rezerwę na zobowiązania wobec pracowników z tytułu jak powyżej w łącznej kwocie 1.401.509,02 zł (w tym dotworzono rezerwę krótkoterminową w kwocie 310.080,02 zł i długoterminową w wysokości 1.091.429,00 zł), do wysokości kwoty będącej sumą rezerw obliczonych dla poszczególnych pracowników, będącą wartością bieżącą świadczenia na dzień bilansowy, czyli przewidywaną na dzień bilansowy kwotą przyszłych wypłat, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w latach poprzednich i roku bieżącym.

Krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze obejmuje świadczenia, które przypadają do wypłaty w kolejnym roku obrotowym, pozostała wartość stanowi rezerwę długoterminową.

Saldo utworzonej rezerwy na zobowiązania ogółem na 31.12.2021r. wynosi 3.644.252,00 zł.

W 2021 roku wysokość rezerw została wykazana w bilansie po stronie pasywów w pozycji B.I.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne z podziałem na krótko- i długoterminowe wykazane zostały w bilansie w pozycji B.I.2. pasywów, natomiast rezerwa na odszkodowania wykazana została w pozycji B.I.3. jako pozostała rezerwa krótkoterminowa.

Wykaz rezerw na zobowiązania ujętych w bilansie po stronie pasywów przedstawia załącznik nr 13.

9) Odpisy aktualizujące wartość należności - zmiany w ciągu okresu obrotowego przedstawia załącznik nr 6 oraz wszystkie należności dotyczące 2021 roku załącznik 6a.

10) Zobowiązania wg podziału na wymagalne i niewymagalne przedstawia załącznik nr 3.

11) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów przedstawia załącznik nr 7.

W bilansie za 2021 rok kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych wykazana została w pozycji B.IV. aktywów – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (te koszty, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego) oraz w pozycji A. V.2. – Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (te których aktywowanie trwa dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zgodnie z Art. 39 ust. 2 pkt 2) Ustawy o rachunkowości rezerwa na świadczenia pracownicze została utworzona na koncie – 641- rozliczenia międzyokresowe bierne i wykazana w bilansie zgodnie z Art. 39 ust. 2a) u.o.r. po stronie pasywów w pozycji B.I.2 jako rezerwa długo- i krótkoterminowa.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą otrzymanych nieodpłatnie składników majątku trwałego lub składników majątku trwałego na które otrzymano dofinansowanie, gdzie kwoty zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają pozostałe przychody operacyjne równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych tych środków. Rozliczenia te ujęte są w pozycji B.IV.2 bilansu po stronie pasywów jako inne rozliczenia międzyokresowe w rozbiciu na krótkoterminowe i długoterminowe (część dotacji, która odpowiadać będzie dokonywanym odpisom amortyzacyjnym od środków trwałych sfinansowanych z otrzymanej dotacji naliczonym odpowiednio do 12 miesięcy i powyżej 12 miesiąca od dnia bilansowego).

Ponadto w poprzednim roku przeksięgowano część przychodów z NFZ na przychody przyszłych okresów z uwagi na nie wypracowanie kontraktu. Wartość nie wykonanego kontraktu w 2020 roku wyniosła ogółem 2,6 mln zł. Pomimo nie wykonania kontraktu w 2020 roku NFZ finansował niemal w całości wysokość zawartego kontraktu bez względu na poziom realizacji, w związku z powyższym sytuacja finansowa szpitala znacznie się poprawiła.

W bilansie kwota przychodów przyszłych okresów wykazana została w pozycji B.IV.2 pasywów – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (rozliczenie przychodów ma nastąpić w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zgodnie z wytycznymi NFZ okres rozliczeniowy został przesunięty do końca 2023 r., do tego czasu szpital musi nadrobić nie zrealizowaną część procedur, bądź w przypadku świadczeń pozaryczałtowych będzie musiał te środki zwrócić. W związku z powyższym wyksięgowano z przychodów roku 2020 na przychody przyszłych okresów całość niezrealizowanych świadczeń pozaryczałtowych (453.715,07 zł), oraz 1/3 wartości nie zrealizowanych świadczeń w ryczałcie (713.795,88 zł). Większość kosztów związanych z realizacją procedur to koszty stałe, które są ponoszone bez względu na realizację kontraktu.

W 2021 roku wyksięgowano z przychodów przyszłych okresów na pozostałe przychody operacyjne kwotę 204.910,47 zł – Narodowy Fundusz Zdrowia sfinansował zobowiązania w w/w kwocie wynikające z umowy 0403/0021/20/PSZ w zakresie rehabilitacji leczniczej na tę kwotę.

Szpital zgodnie z decyzjami Wojewody Lubuskiego realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 do 15 stycznia 2021r. oraz od 17 marca do końca maja 2021 r., za co uzyskiwał dodatkowe środki za gotowość i hospitalizację pacjentów covidowych.

W tym okresie szpital osiągał dodatni wynik finansowy dzięki dodatkowym środkom uzyskiwanym z Narodowego Funduszu Zdrowia za w/w zadania.

Z tytułu realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2021 roku szpital uzyskał dodatkowe środki finansowe z NFZ oraz Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 12.935.588,94 zł.

W związku z realizacją zadań związanych z leczeniem pacjentów z podejrzeniem lub z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2 kwota dodatkowych środków otrzymanych z NFZ wyniosła w 2021 roku 7.104.095,77 zł, w tym 45.708,75 zł na wykonywanie testów.

Zgodnie z poleceniem Ministra Zdrowia personel medyczny uczestniczący w udzielaniu świadczeń zdrowotnych mający bezpośredni kontakt z pacjentami z podejrzeniem i z zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 za otrzymywał dodatkowe wynagrodzenie 100 % do wynagrodzenia brutto. Środki na dodatkowe wynagrodzenie pochodziły z budżetu państwa, z części której dysponentem jest Minister Zdrowia i były przekazywane placówkom medycznym przez Narodowy Fundusz Zdrowia. W 2021 roku na dodatkowe wynagrodzenia dla kadry medycznej szpital uzyskał 5.831.493,17 zł, w tym 5.816.119,65 zł z Narodowego Funduszu Zdrowia oraz 15.373,52 zł z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego na wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w naszym szpitalu.

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku SP ZOZ-u nie dotyczy.

13) Wykaz zobowiązań warunkowych nie dotyczy SP ZOZ-u.

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawiona jest za pomocą załączników 8, 8a, 8b.

2) Na koniec roku 2021 wartość zapasów nie podlegała aktualizacji natomiast stan zapasów na magazynach przedstawia załącznik nr 12.

3) Rozliczenie niektórych głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (całość informacji przedstawia załącznik do deklaracji Cit-8):

Zysk brutto (po uwzględnieniu zmiany stanu produktów stanowiącej rezerwę utworzoną na świadczenia pracownicze): **358.724,03 zł**

- zmiana stanu produktów - 1.124.837,00 zł

Przychody nie stanowiące przejściowo przychodów podatkowych:

art. 12 ust. 4 pkt 2 kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności 0,00 zł

Przychody nie stanowiące trwale przychodów podatkowych:

- art. 12 ust. 4 pkt.:

6b) zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na podstawie odrębnych przepisów, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów, brak

10a) zwolnione od wpłat należności z tytułu podatku od towarów i usług w rozumieniu przepisów o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym, brak

- zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu jednostek samorządowych. brak
- rozwiązanie niewykorzystanych rezerw, odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów 545.715,25 zł
- kwoty stanowiące równowartość umorzonych zobowiązań, jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw – art. 12 ust. 4 pkt 8 c (ustawa z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej - Dz.U. Nr 78, poz. 684) patrz art. 4a pkt 5) f) brak
- kwoty zwiększające stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacji środków trwałych 5.974,36 zł
- przeksięgowane do danego okresu przychody, które w dacie zaksięgowania do przychodów przyszłych okresów zalicza się do przychodów podatkowych 714.995,55 zł

Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku:

2021 r.

- środki pieniężne otrzymane od organu założycielskiego na pokrycie straty 0,00 zł
- otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych brak
- dotacje, subwencje i dopłaty otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z zakupami inwestycyjnymi (bez dotacji zwiększających Fundusz Założycielski) nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe 3.256.551,34 zł
- wyksięgowane przychody z NFZ z tytułu nie wykonanych procedur, do wykonania i rozliczenia w następnym roku, za które NFZ zapłacił – na przychody przyszłych okresów 0,00 zł

Koszty nie stanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów:

- art. 16 ust. 1 pkt.:

11) naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) 0,00 zł

26) rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności, których nieściągalność została uprawdopodobniona brak

27) rezerwy inne niż wymienione w pkt. 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z odrębnych ustaw brak

57) nie wypłacone wynagrodzenia 1.412.915,66 zł

57a) nie opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika 240.846,31 zł

- art. 15 ust. 4 – koszty uzyskania przychodów roku następnego związane z przychodami osiągniętymi w roku następnym brak

Koszty nie stanowiące trwale kosztów uzyskania przychodów:

- art. 16 ust. 1 pkt.:

4) odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego dokonywane wg zasad określonych w art. 16a-16m., w części ustalonej od wartości samochodu przewyższającej równowartość 20.000 EURO przeliczonej na złote wg kursu średniego EURO ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z dnia przekazania samochodu do używania brak

- amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów 1.262.359,19 zł

14) darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową, a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej,

17) koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań brak

19) kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań tytułu nieprzestrzegania

przepisów w zakresie ochrony środowiska brak

20) wierzytelności odpisane jako przedawnione brak

21) odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, 519,61 zł

22) 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 12.442,34 zł

25) wierzytelności odpisane jako nieściągalne, 0,00 zł

26) rezerwy utworzone na pokrycie wierzytelności 1.153,00 zł

27) inne rezerwy jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw 80.570,00 zł

36) wpłaty, o których mowa w art. 21 ust. 1 i art. 23 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych brak

37) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa brak

48) odpisy z tytułu zużycia środków trwałych dokonywane, wg zasad określonych w art. 16a-16m., od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie tych środków we własnym zakresie, odliczonym od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwróconym podatnikowi w jakiejkolwiek formie, brak

54) i 54a) opłaty sankcyjne, które zgodnie z odrębnymi przepisami podlegają wpłacie do budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz dodatkowe opłaty wymierzane przez ZUS 0,00 zł

– Koszty sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego brak

Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku:

a) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych 97,16 zł

b) wypłacone wynagrodzenia zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych 1.054.086,17 zł

c) zapłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych 163.276,19 zł

d) koszty bezpośrednie poniesione we wcześniejszych okresach związane z przychodami w roku bieżącym 0,00 zł

Zrealizowane różnice przejściowe z lat ubiegłych w uznawaniu przychodu

za zrealizowany, a kosztu za poniesiony:

- art. 12 ust. 4 pkt. 2) otrzymane odsetki od należności, w tym pożyczek i kredytów brak
- art. 15 ust. 1 ujemne różnice kursowe związane z wyceną na dzień bilansowy brak
- art. 16 ust. 1 pkt. 25) wierzytelności odpisane jako nieściągalne, na które utworzono odpisy aktualizujące w poprzednich latach, które nie stanowiły k.u.p. 1.739,52 zł
- art. 16 ust. 1 pkt. 26) rozwiązane rezerwy na należności brak

Dochód/strata 5.265.034,28 zł

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu 0,00 zł

Odliczenia od dochodu:

- art. 18 ust. 1 pkt. 1) darowizny brak

Dochody wolne od podatku – art. 17 ust. 1 pkt. 21) 3.256.551,34 zł

Dochody wolne od podatku – art. 17 ust. 1 pkt. 47) 0,00 zł

Dochody wolne od podatku – art. 17 ust. 1 pkt. 53) 0,00 zł

Dochody wolne od podatku (art. 17 ust. 1 pkt 4) 2.008.482,94 zł

Dochód/strata podatkowa 0,00 zł

Dochody z lat ubiegłych przeznaczone na cele statutowe a wydatkowane na inne cele niż określone w art. 17 ust. 1 b ustawy (wydatki na działalność nie statutową – kary umowne i inne odsetki budżetowe) 12.961,95 zł

Podatek należny 19 % 2.463,00 zł

4) Dane o wybranych kosztach w układzie rodzajowym przedstawia załącznik nr 9.

5) Poniesione w 2021 roku koszty wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych wyniosły 3.673.952,22 zł (konto 080).

Koszty te zostały sfinansowane z dotacji, dofinansowania ze środków unijnych oraz ze środków własnych szpitala.

W ramach środków trwałych w 2021 roku zakupiono ze środków przekazanych przez Gminę Sulechów i Gminę Czerwieńsk sprzęt medyczny o wartości 45.360,00 zł (3 aparaty do terapii wysokoprzepływowej HUMID) oraz z własnych środków nosze.

W 2021 roku z własnych środków zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy budynku po starej pralni na potrzeby ratownictwa medycznego.

Zrealizowano również projekt informatyzacji szpitala pt.: „Rozwój e-usług w szpitalach powiatowych w Międzyrzeczu, Sulęcinie i Sulechowie oraz Szpitalu dla Nerwowo

i Psychicznie Chorych w Międzyrzeczu" przy dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej – 85 % wydatków kwalifikowanych oraz w pozostałej kwocie ze środków własnych SP ZOZ-u..

Zestawienie zmian spowodowanych zwiększeniem wartości inwestycji w ciągu roku jako środki trwałe w budowie oraz w środkach trwałych przedstawia załącznik nr 10.

6) Poniesione a nie rozliczone inwestycje przedstawia załącznik 10a.

7) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – nie dotyczy sp zoz w 2021 roku.

8) Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych nie wystąpił w roku 2021.

3.

1) Przyjęte zatrudnienie w ciągu okresu obrachunkowego w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia załącznik nr 11.

2) Średnie wynagrodzenie w analizowanym roku wynosi 6.504,85 zł i jest przedstawione w załączniku nr 11.

3) Zgodnie z Art. 66 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, t.j. z dnia 1 lutego 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 217) z późn. zm. wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, tj. Rada Powiatu Zielonogórskiego w trybie określonym przepisami prawa.

   Umowę o badanie lub przegląd sprawozdania finansowego zawiera Kierownik Zakładu zgodnie z Art. 66 ust. 5 Ustawy o rachunkowości.

   Zgodnie z § 1 Uchwały nr XIV.105.2019 Rady Powiatu Zielonogórskiego z dnia 30 października 2019 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sulechowie za rok 2019 i 2020, z możliwością przedłużenia na kolejne, co najmniej dwuletnie okresy, dokonano wyboru Kancelarii Biegłych Rewidentów AUXILIUM Sp. z o.o., z siedzibą w Sulechowie ul. Sikorskiego 18, 66-100 Sulechów. Zgodnie z podpisanym przez Kierownika SP ZOZ Sulechów Aneksem nr 1 z dnia 10 listopada 2021r. do Umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Nr 16/ZP/2019 zawartej w dniu 11 grudnia 2019 roku z Kancelarią Biegłych Rewidentów „AUXILIUM" Sp. z o.o. wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie

jednostkowego sprawozdania finansowego za 2021 rok należne za rok obrotowy wynosi 5.000,00 zł netto, podatek VAT 23 %, tj. 1.150,00 zł, łącznie 6.150,00 zł brutto.

4) W sprawozdaniu za 2021 rok obrotowy są ujęte zdarzenia dotyczące lat ubiegłych tj.:
   - zysk za rok 2021 47.636,95 zł

   Szczegółowe zmiany wykazano w zestawieniu, zmiany w Funduszu własnym za rok 2021.

5) W świetle posiadanych przez Dyrektora informacji na dzień bilansowy nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez SP ZOZ-u w Sulechowie.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SP ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Aktualnie w 2021 roku płynność finansowa Zakładu kształtuje się na dobrym poziomie. Dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

W 2021 roku SP ZOZ w Sulechowie wygenerował zysk na poziomie 356.261,03 zł.

Zysk netto + amortyzacja = + 2.337.198,50 zł

W świetle dodatniego wyniku finansowego w analizowanym roku kontynuacja działalności jednostki nie jest zagrożona.

6) Nie są znane Dyrektorowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnianie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy jednostki.

   Już początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta miała negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji miały wpływ na sytuację wielu jednostek od 2020 roku i dalej w trakcie trwania pandemii.

   Pomimo tego rozprzestrzenienie się pandemii i realizacja przez szpital innych zadań związanych z pandemią koronawirusa nie miała negatywnego wpływy na działalność Zakładu, sytuacja finansowa SP ZOZ-u w Sulechowie w 2021 roku również jak w roku poprzednim nie pogorszyła się, a uległa poprawie. Pomimo braku możliwości realizacji

kontaktu z NFZ szpital zgodnie z decyzjami Wojewody Lubuskiego realizował również zadania związane z leczeniem pacjentów z podejrzeniem lub z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, za które otrzymywał środki z NFZ opisane powyżej oraz dodatkowe środki na wynagrodzenia dla pracowników medycznych mających styczność z COVID-em.

Ponadto szpital otrzymał w 2021 roku darowizny rzeczowe od różnych instytucji oraz od prywatnych firm i osób fizycznych, co wpłynęło pozytywnie na wynik finansowy Zakładu.

Wartość przekazanych darowizn w postaci leków, testów, środków ochrony osobistej, środków dezynfekcyjnych, drobnego sprzętu oraz pokrycie kosztów szkolenia w 2021 roku wyniosła łącznie 2.326.480,47 zł.

W 2020 roku w ramach projektu pn. „Lubuskie kontra wirus – przeciwdziałanie pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 poprzez zakup aparatury medycznej do intensywnej terapii oraz środków ochrony osobistej i dezynfekcji dla jednostek ochrony zdrowia" otrzymaliśmy z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w użytkowanie sprzęt medyczny o wartości niemal 3,5 mln zł, który nadal znajduje się w użyczeniu.

W 2021 roku otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego sprzęt w użyczenie o wartości 303.000,00 zł oraz od firm prywatnych na kwotę 79.760,00 zł.

Ponadto w 2021 roku Powiat Zielonogórski przekazał Szpitalowi w Sulechowie w użyczenie sprzęt medyczny o łącznej wartości 515.715,11 zł. Zakupy zostały sfinansowane głównie z dotacji celowej przyznanej Powiatowi Zielonogórskiemu przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego w kwocie 500.000,00 zł, w pozostałej kwocie ze środków Powiatu Zielonogórskiego.

Sulechów, 28.04.2022r.

Sporządził :

Anna Wardęga
Główny Księgowy
SP ZOZ Sulechów

Załącznik nr 1

ZMIANY W RZECZOWYM MAJĄTKU W OKRESIE ROKU (01.01.2021 - 31.12.2021)

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa								
Stan na 01.01.2021	193 260,71	38 468 760,58	3 977 888,69	927 461,34	17 291 183,98	121 770,00		**60 980 325,30**
Zwiększenia z tytułu inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	69 572,52	3 673 952,22		**3 743 524,74**
Pozostałe zwiększenia								**0,00**
Przeniesienia								
Zmniejszenia	16 657,79	1 777 147,31	202 894,49	0,00	582 742,41	69 572,52		**2 649 014,52**
Stan na 31.12.2021	176 602,92	36 691 613,27	3 774 994,20	927 461,34	16 778 014,09	3 726 149,70		**62 074 835,52**
Skumulowana amortyzacja								
Stan na 01.01.2021		11 601 682,58	3 833 841,02	366 590,53	12 709 983,59			**28 512 097,72**
Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji		957 051,42	43 504,31	119 504,68	849 088,03			**1 969 148,44**
Pozostałe zwiększenia								
Pozostałe zmniejszenia		1 112 536,41	163 456,12	0,00	570 502,41			**1 846 494,94**
Przeniesienia								
Stan na 31.12.2021		11 446 197,59	3 713 889,21	486 095,21	12 988 569,21			**28 634 751,22**
Wartość netto								
Stan na 01.01.2021	193 260,71	26 867 078,00	144 047,67	560 870,81	4 581 200,39	121 770,00		**32 468 227,58**
Stan na 31.12.2021	176 602,92	25 245 415,68	61 104,99	441 366,13	3 789 444,88	3 726 149,70		**33 440 084,30**

Załącznik nr 1a

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2021	Zmiany na		Stan na koniec roku 2021
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	**Grunty własne**	193 260,71	0,00	16 657,79	176 602,92
2	**Budynki i budowle**				
	a) wartość początkowa	38 468 760,58	0,00	1 777 147,31	36 691 613,27
	b) dotychczasowe umorzenie	**11 601 682,58**	957 051,42	1 112 536,41	11 446 197,59
	c) wartość netto (a-b)	26 867 078,00			25 245 415,68
3	**Urządzenia techniczne i maszyny**				
	a) wartość początkowa	3 977 888,69	0,00	202 894,49	3 774 994,20
	b) dotychczasowe umorzenie	**3 833 841,02**	43 504,31	163 456,12	3 713 889,21
	c) wartość netto (a-b)	144 047,67			61 104,99
4	**Środki transportu**				
	a) wartość początkowa	927 461,34	0,00	0,00	927 461,34
	b) dotychczasowe umorzenie	**366 590,53**	119 504,68	0,00	486 095,21
	c) wartość netto (a-b)	560 870,81			441 366,13
5	**Pozostałe środki trwałe :**				
	a) wartość początkowa	17 291 183,98	69 572,52	582 742,41	16 778 014,09
	b) dotychczasowe umorzenie	**12 709 983,59**	849 088,03	570 502,41	12 988 569,21
	c) wartość netto (a-b)	4 581 200,39			3 789 444,88
6	**Ogółem środki trwałe (1+2+3+4+5)**				
	a) wartość początkowa	60 858 555,30	69 572,52	2 579 442,00	58 348 685,82
	b) dotychczasowe umorzenie	**28 512 097,72**	1 969 148,44	1 846 494,94	28 634 751,22
	c) wartość netto (a-b)	32 346 457,58			29 713 934,60
7	**Wartości niematerialne i prawne**				
	a) wartość początkowa	771 951,83	30 986,16	0,00	802 937,99
	b) dotychczasowe umorzenie	**769 614,83**	11 789,03	0,00	781 403,86
	c) wartość netto (a-b)	2 337,00			21 534,13
8	**Trwałe lokaty kapitałowe :**				
	a) wartość początkowa				
	b) dotychczasowe umorzenie				
	c) wartość netto (a-b)				

Załącznik nr 1b

Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodów w 2021 r.

Grupa I	Budynki	będące własnością Powiatu	764 425,18
Grupa II	Budowle	będące własnością Powiatu	49 273,08
Grupa III	Kotły i maszyny	Częściowo sfinansowane przez Starostwo Powiatowe	0,00
Grupa IV	Zestawy komputerowe	Częściowo finansowane przez Starostwo Powiatowe	6 599,04
		Częściowo sfinansowane przez UE	0,00
Grupa V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty		
Grupa VI	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	Winda osobowa, towarowa - usługowe sfinansowane przez Starostwo Powiatowe	17 527,72
		Klimatyzator - sfinansowany przez Starostwo Powiatowe	593,93
		Dźwig osobowy częściowo sfinansowany przez PFRON i Starostwo Powiatowe	
Grupa VII	Środki transportu	Karetki sfinansowane przez Powiat	46 505,40
		Karetka częściowo sfinansowana przez Powiat, Rockwool, Nestle, Supra	38 399,28
Grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	Sprzęt otrzymany jako darowizna	250,00
		Częściowo dofinansowany przez PZU i SUPRA	4 000,08
		Częściowo dofinansowany przez Powiat Zielonogórski, Rockwool,Supra, Nestle, Bomadek	8 726,04
		Częściowo sfinansowany przez UE	148 859,04
		Częściowo dofinansowany przez Gmina Kargowa	8 544,96
		Sfinansowany przez Gmina Sulechów	46 977,24
		częściowo sfinansowany przez TUW	500,04
		Sfinanowany przez Fundację TVN	1 291,56
		Sfinanowany przez Powiat Zielonogórski	23 613,96
		częściowo sfinanowany przez Powiat Zielonogórski i Gminy	12 699,72
		Sfinansowany przez WOŚP	82 690,92
		sfinansowany przez Gminę Czerwieńsk	882,00
Grupa IX	Oprogramowanie ESKULAP 2000	Sfinansowany przez Powiat Zielonogórski i ZPORR	0,00
		RAZEM	**1 262 359,19**
		Amortyzacja ogółem	1 971 404,97
		Amortyzacja będąca kosztem uzyskania przychodu	709 045,78
		Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu	1 262 359,19

Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie *Załącznik nr 2*

	Stan na początek roku obrotowego 2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2021
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m^2)	20 643,72	0,00	1 735,72	18 908,00
Wartość (tys. zł.)	193 260,71	0,00	16 657,79	176 602,92

Załącznik 2a

SPECYFIKACJA GRUNTÓW W M² NIE STANOWIĄCYCH WŁASNOŚCI SP ZOZ UJĘTYCH W EWIDENCJI POZABILANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2021r.

L.P.	Lokalizacja	Nazwa budynku	Numer działki	Powierzchnia budynków w m2
1	Sulechów ul. Zwycięstwa 1	Budynek szpitalny w tym: Oddział Wewnętrzny Laboratorium Administracja Prosektorium Pralnia - pom. dzierżawione Nowe skrzydło szpitala Budynek trafostacji Budynek tlenowni	**Nr 417/1** pow. 11 007 m2	1 903,31 111,00 113,06 5 541,80 34,00 30,00
2	Sulechów ul. Niepodległości 33	Budynek szpitalny w tym: RTG Szkoła rodzenia	**Nr 325/18** pow. 1 074,32 m2	836,58
3	Sulechów ul. Niepodległości 32	Tlenownia Ujęcie wody	**Nr 325/17** pow. 918 m2	54,00
4	Sulechów ul. Niepodległości 19	Oddział Rehabilitacji Zakład Fizjoterapii	**Nr 361/1** **Nr 362** **Nr 363** pow. 5 909 m2	2 466,28
		Razem	**18 908,32 m2**	**11 090,03**

Załącznik nr 3

Zobowiązania 2021 r.

Nr Konta	Ogółem	Wymagalne	Niewymagalne
200	37,20		37,20
201	1 307 693,82 - (w tym długoterminowe)		1 307 693,82
202	29 999,70	0,00	29 999,70
203	-		0,00
207	931 114,19		931 114,19
300	326 170,84		326 170,84
215	7 348,64		7 348,64
	2 602 364,39	-	**2 602 364,39**
220	264 284,00		264 284,00
222	493,35		493,35
223	4 033,00		4 033,00
224	-		0,00
225	-		0,00
227	525,25		525,25
228	-		-
	269 335,60	**0,00**	**269 335,60**
229	**921 054,63**		**921 054,63**
230	**120 235,51**	**0,00**	**120 235,51**
205			
234	**1 079,64**		**1 079,64**
240	**956 380,00**	**0,00**	**956 380,00**
- zob. z tyt. PZU	17 954,10		17 954,10
- zob.pozostałe do wyjaśnien	26,40		26,40
- zob. z tyt. św.pieniężnych	1 915,00		1 915,00
- zob. z tyt. rezydentury	-		0,00
- zob. z tyt. ROR	914 823,03		914 823,03
- zob.wobe komornika	1 267,47		1 267,47
- zob.OIP	3 615,65		3 615,65
- zob.pożyczki mieszkaniowe	10 436,51		10 436,51
- zob.Izby Lekarskiej	260,00		260,00
- zob.Ogólnopolski Związek	774,59		774,59
- zob.Ogólnopolski Związek	37,72		37,72
- zob.PPK	5 269,53		5 269,53
137 **kredyt bankowy**	-	**0,00**	**0,00**
SUMA ZOBOWIAZAŃ	**4 870 449,77**	**0,00**	**4 870 449,77**
Rezerwa na zobowiązania	**3 724 822,00**	**0,00**	**3 724 822,00**
świadczenia pracownicze emerytalne i podobne	3 644 252,00	0,00	3 644 252,00
krótkoterminowe	*326 173,28*	*0,00*	*326 173,28*
długoterminowe	*3 318 078,72*	*0,00*	*3 318 078,72*
na zobowiązania sporne wobec ZUS	0,00	0,00	0,00
na odszkodowanie	**80 570,00**	**0,00**	**80 570,00**

Stan na poczatek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Załącznik nr 4

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	**35 377 504,12**
2. Zwiększenia :	0,00
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
b/ dary mające charakter majątku trwałego:	
w tym:	
od organu założycielskiego budynki i grunty	0,00
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	
w tym:	
od organu założycielskiego	
d/ pozostałe tytułu zwiększeń - wieczyste użytkowanie organu	
3. Zmniejszenia :	681 268,69
a/ likwidacja	681 268,69
b/ przekazanie gruntów i budynków do Powiatu Zielonogórskiego	
Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021	**34 696 235,43**

1. Fundusz zakładu	
Stan na początek roku obrotowego :	**0,00**
1) Zwiększenia	**0,00**
Zysk netto	
2) Zmniejszenia	**0,00**
Strata netto	
Stan na koniec roku obrotowego	**0,00**

załacznik nr 4a

ZWIĘKSZENIE I ZMNIEJSZENIE ORAZ STAN ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH W OKRESIE OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

* **Wielkość funduszu na 01.01.2021 r.**	**164 354,27**
* **Zwiększenie, w tym z tytułu :**	
– corocznego odpisu podstawowego dokonanego w ciężar kosztów	**109 700,00**
– wpływy z opłat pobieranych od osób korzystających z działalności socjalnej	
– darowizny oraz zapisy osób prawnych i fizycznych	
– odsetki od środków funduszu	
– wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe	**3 229,27**
– przychody z tytułu sprzedaży, dzierżawy i likwidacji środków trwałych służących działalności socjalnej w części nie przeznaczonej na utrzymanie lub odtworzenie	
– przychody z tytułu sprzedaży i likwidacji zakładowych domów i lokali mieszkalnych	
– odpisy z zysku netto	
– nie wykorzystane środki z funduszu nagród	
– pozostałe tytuły	
* **Razem zwiększenia**	**112 929,27**
* **Zmniejszenia w tym :**	
– udzielanie pomocy finansowej do wczasów w obcych ośrodkach	
– organizowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży	
– imprezy okolicznościowe bony świąteczne	**0,00**
– zapomogi bezzwrotne	**500,00**
– pomoc rzeczowa i finansowa dla pracowników, emerytów	**108 800,00**
– inne wydatki określone w regulaminie	
– zobowiązania z tytułu odpisów wobec konta funduszu socjalnego	
* **Razem zmniejszenia**	**109 300,00**
* **Stan funduszu na 31.12.2021 r.**	**167 983,54**

Propozycje co do sposobu podziału zysku ***Załącznik nr 5***

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2021 rok	356 261,03
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu (na inwestycje)	0,00
- dofinansowanie ZFŚS	0,00
- nagrody dla pracowników	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	356 261,03
3b. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	0,00

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2020 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do pokrycia przez organ założycielski (po amortyzacji)	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	0,00
3b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	0,00
- dofinansowanie ZFŚS	0,00
- nagrody dla pracowników	0,00

Odpisy aktualizujące wartość należności rok 2021 (art. 35b i c) ***Załącznik nr 6***

Treść	Stan na poczatek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzys-tanie umorzenie	Rozwią-zanie zapłacone	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 oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	234 328,79	0,00	200,52	0,00	234 128,27
w tym: od LOWNFZ - konto 203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od kontrahentów - konto 200	234 328,79	0,00	200,52	0,00	234 128,27
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	31 210,14	1 153,00	1 539,00	1 226,00	29 598,14
Razem (1+2+3)	**265 538,93**	**1 153,00**	**1 739,52**	**1 226,00**	**263 726,41**

Załącznik nr 6a

Należności 2021 r.

Nr konta	Ogółem	Wymagalne	Niewymagalne
200	48 238,72	1 881,69	46 357,03
201	225,01		225,01
202	0,00		
203	3 493 725,40		3 493 725,40
204	24 625,82	16 590,02	8 035,80
205	10 436,51		10 436,51
208	252 454,31	252 454,31	
207	0,00		
224	0,00		
228	16 950,00		16 950,00
249	152 714,17		152 714,17
234	0,00		
240	96 952,68		96 952,68
300	12,00		12,00
290	263 726,41	263 726,41	
RAZEM	3 832 608,21	7 199,61	3 825 408,60

Załącznik nr 7

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2021	Stan na koniec roku obrotowego 2021	Różnica
1	2	3	4
1. **Długoterminowe** rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe			
w tym:			
- poniesione koszty remontów w czasie Teleradiologia	21 601,35	4 319,79	- 17 281,56
- dostęp do INFOR-LEX księgowość	1 107,00	-	- 1 107,00
- poniesione koszty remontów w czasie adaptacja pomieszczeń RTG	75 729,05	58 582,85	- 17 146,20
- poniesione koszty remontów stacji uzdatniania wody	57 531,20	48 901,52	- 8 629,68
- antywirus rozszerzenie i wznowienie na 3 lata	3 173,40	-	- 3 173,40
	159 142,00	**111 804,16**	
2. **Krótkoterminowe** rozliczenia międzyokresowe			
- antywirus rozszerzenie i wznowienie na 3 lata	3 173,40	3 173,40	-
- poniesione koszty remontów w czasie Teleradiologia	17 281,56	17 281,56	-
- poniesione koszty planowanej energii elektrycznej	-	-	-
- poniesione koszty planowanej energii gazowej	77 609,68	188 586,00	110 976,32
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	87 137,00	83 405,00	- 3 732,00
- dostęp do INFOR-LEX księgowość	1 476,00	1 107,00	- 369,00
- koszty prowizji z tyt.udzielenia kredytu	-	-	-
- koszty bezpośrednie roku następnego	-	-	-
- koszty badania bilansu	1 845,00	1 845,00	-
- poniesione koszty remontów w czasie adaptacja pomieszczeń RTG	17 146,20	17 146,20	-
- poniesione koszty remontów stacji uzdatniania wody	8 629,68	8 629,68	-
	214 298,52	**321 173,84**	
3. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe odsetki od układu ratalnego	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne			
- rezerwy na odprawy emerytalne i podobne	292 765,28	326 173,28	33 408,00
5. Długotermionowe rozliczenia międzyokresowe bierne			
- rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	2 226 649,72	3 318 078,72	1 091 429,00
6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 193 414,67	8 714 876,30	2 521 461,63
- krótkoterminowe	1 690 483,55	2 018 027,94	327 544,39
- długoterminowe	4 502 931,12	6 696 848,36	2 193 917,24

Załącznik nr 8

Przychody
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sulechowie
za rok 2021

1)	Przychody z odpłatnych świadczeń zdrowotnych	46 007 775,79
	w tym :	
	* sprzedanych NFZ	45 068 323,09
	w tym LIDER Gorzów Wlkp	3 338 681,08
	* sprzedanych osobom fizycznym	198 322,44
	* rezydentura	383 351,94
	* sprzedanych innym podmiotom	317 494,71
	* staż podyplomowy	40 283,61
2)	Przychody z dzierżaw pomieszczeń	279 073,62
3)	Przychody z czynszów mieszkaniowych	5 643,53
4)	Przychody z usług sterylizatorni	10 624,50
5)	Przychody z usług RUM	0,00
6)	Pozostałe przychody z usług	8 801,23
7)	Przychody finansowe	1 884,97
	w tym:	
	* uzyskane odsetki	*125,97*
	* pozostałe przychody finansowe	*0,00*
	* odsetki umorzone przez wierzycieli	1 759,00
8)	Pozostałe przychody operacyjne	3 962 833,99
	w tym :	
	* odpady z likwidacji środka trwałego	0,00
	* dobrowolne wpłaty i dary	2 326 680,47
	- *w tym nawiązki*	*200,00*
	* kaucje i wadia	0,00
	* zamortyzowana część środka trwałego	527 539,24
	- w tym z tyt.przeks.niezamortyzowanej części śr.trwałych z lat poprzednich	
	* umorzenie podatku od nieruchomości	84 184,00
	* refundacja Powiatowego Urzędu Pracy	30 960,00
	* koszty procesów (nakazy zapłaty)	0,00
	* podatek VAT - odliczenia	10 928,92
	* odpisy aktualizujące należności	1 226,00
	* rozm.telefoniczne	0,00
	* odszkodowania	7 099,00
	* kary umowne	0,00
	* za ksero- usługi	239,95
	* umorzenie ekwiwalentu za odzież i obuwie	0,00
	* PFRON	198 170,15
	* ***pozostałe przychody w tym:***	775 806,26
	* złom	2 906,00
	* rozliczenie odchyleń ewidencyjnych	36,77
	* opłata za wniosek o powierzeniu pracy	30,00
	* zwrot niewykorzystane składki OC Renault Kangoo	46,36
	* rozwiązanie rezerwy na roszczenie pacjenta	544 489,25
	* sfinansowanie zobowiązań nr umowy 0403/0021/20/PSZ	204 910,47
	* zwrot kosztów komorniczych	730,98
	* sprzedaż Renault Kangoo FZI G434	1 626,02
	* za realizację praktyk i udostępnienie pomieszczeń na Oddziałach	9 295,00
	* zwrot kosztów za zużycie odzieży i jednorazowego sprzętu na potrzeby kształcenia studentów za 2019-2020	7 589,00
	* rozliczenie inwentaryzacji apteki, laboratorium, bank krwi	267,62
	* udostępnienie sali sekcyjnej	0,00
	* zwrot kosztów za opłaty bankowe	1 574,40
	* rozliczenie odp.aktualiz. jednorazówka dot.aparatów Humid	880,00
	* zabudowa układu pomiarowego Niepodległości 32	1 424,39
9)	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00
10)	Zyski nadzwyczajne	0,00
	RAZEM	**50 276 637,63**

Załącznik nr 8a

INFORMACJA O PRZYCHODACH

W/G ZADAŃ NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

KONTO	NAZWA K0NTA	SALDO
701	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	33 072 186,85
704	Przychody ze sprzedaży usług medycznych- covid	12 935 588,94
702 01	Pozostałe usługi	8 801,23
702 02	Usługi Sterylizacji	10 624,50
702 04	umieszczenie odbiorników TV, przechowywanie krwi	0,00
703 02, 703 04, 703 07-10	Pomieszczenia wydzierżawione	275 065,53
703 03	Dzierżawa sprzętu , garaży, gruntu	4 008,09
708	Działalność bytowa	5 643,53
	OGÓŁEM	**46 311 918,67**
Udział usług medycznych w sprzedaży ogółem		**99,34%**

Załącznik nr 8b

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

Wyszczególnienie	2020	Struktura %	2021	Struktura %	Dynamika 2019/2020
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych *w tym:*	39 930 194,95	99,28	46 007 775,79	99,34	1,15
Świadczenia szpitalne	29 934 382,31	74,42	36 475 071,23	78,76	1,22
Porady specjalistyczne	1 858 105,78	4,62	2 105 540,40	4,55	1,13
Zakład Fizykoterapii	476 675,06	1,19	695 606,35	1,50	1,46
OPD	6 798 816,18	16,90	5 736 178,28	12,39	0,84
Diagnostyka	862 215,62	2,14	995 379,53	2,15	1,15
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych					
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	290 854,42	0,72	304 142,88	0,66	1,05
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów *w tym:*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2+3+4)	**40 221 049,37**	**100%**	**46 311 918,67**	**100%**	**1,15**

Załącznik nr 9

Koszty według rodzaju
rok 2021

Treść	Rok bieżący	Struktura %	Rok ubiegły	Struktura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 980 937,47	4,08	2 128 499,81	5,15	0,93
2. Zużycie energii	450 565,80	0,93	399 582,11	0,97	1,13
3. Zużycie materiałów	7 366 886,50	15,18	5 512 673,38	13,34	1,34
4. Usługi obce	18 363 755,42	37,83	15 794 195,63	38,22	1,16
w tym umowy kontraktowe	14 387 994,73	29,64	11 964 348,27	28,95	1,20
pozostałe usługi obce	3 975 760,69	8,19	3 829 847,36	9,27	1,04
5. Podatki i opłaty	91 901,23	0,19	197 499,54	0,48	0,47
6. Wynagrodzenia	16 967 419,05	34,95	14 473 169,42	35,02	1,17
w tym umowy o pracę	14 372 066,93	29,61	11 874 338,44	28,74	1,21
umowy zlecenie i o dzieło	2 595 352,12	5,35	2 598 830,98	6,29	1,00
7. Ubezpieczenie i inne świadczenia	3 017 147,43	6,22	2 435 598,95	5,89	1,24
8. Pozostałe	302 865,79	0,62	381 512,20	0,92	0,79
Ogółem	**48 541 478,69**	**100,00**	**41 322 731,04**	**100,00**	**1,17**

Wynagrodzenia ogółem wraz umowami kontraktowymi oraz składkami ZUS i na fundusz pracy	34 156 540,28	70,37	28 360 995,36	68,63	1,20

Załącznik nr 10

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2020	2021
1	2	3
I. Środki trwałe w budowie	**0,00**	**3 604 379,70**
z tego:		
- wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy parteru budynku A szpitala oraz przebudowy budynku po starej pralni na potrzeby ratownictwa medycznego		29 999,70
- realizacja projektu Informatyzacja szpitala - projekt pt. "Rozwój e-usług w szpitalach powiatowych w Międzyrzeczu, Sulęcinie i Sulechowie oraz Szpitalu dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Międzyrzeczu" przy dofinansowaniu ze środków UE		3 574 380,00
w tym:		
- dostawa infrastruktury sprzętowej wraz z Centrum Autoryzacji oraz modernizacja infrastruktury sieciowej istniejących serwerowni dla SP ZOZ-u w Sulechowie		1 830 240,00
- dostawa platformy zintegrowanych systemów informatycznych, rozbudowa szpitalnego systemu HIS		1 744 140,00
II. Środki trwałe	**1 147 123,67**	**69 572,52**
z tego:		
- sprzęt medyczny	561 171,74	45 360,00
w tym:		
- aparat USG Navi z sondą liniową na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	149 990,40	
- zestaw: 2 histeroskopy, resektoskop, pompa resekcyjna i elektroresektoskop na Blok Operacyjny	132 408,00	
- sprzęt medyczny na Oddział Chirurgii - wideogastroskop, wideokolonoskop, komputer i myjka automatyczna	178 200,00	
- sprzęt do Zakładu Fizjoterapii-2 wirówki do kończyn górnych, 2-kanałowy aparat do elektroterapii, aparat do terapii ultradźwiękami, zestawy do laseroterapii - 2 szt. i 2 wanny automatyczne do masażu wodnego	100 573,34	
- aparat do terapii wysokoprzepływowej HUMID - 3 szt.		45 360,00
- zakup elektrofumigatora BARTEK do dezynfekcji metodą zamgławiania	12 915,00	
- nosze Clinic Extero		24 212,52
- plac i ogrodzenie pod zbiornik tlenu oraz montaż zbiornika	435 357,17	
- darowizna sprzętu medycznego z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy na Oddział Noworodkowy		
- respirator do intensywnej terapii EVE IN	99 734,76	
- darowizna sprzętu medycznego z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy na Oddział Położniczo-Ginekologiczny		
- kardiomonitor Carescape B450	37 945,00	

Załącznik 10a

Inwentaryzacja środków trwałych w budowie

Rok 2021

I Termomodernizacja budynku Oddziału Rehabilitacji i Zakładu Fizjoterapii

	Wykonawca	Nr faktury	z dnia	Wartość
1)	Pracownia Architektoniczna PROPAGO Paweł Gołębiowski	06/2016	04.05.2016	121 770,00 zł

RAZEM	121 770,00 zł

II Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy parteru budynku A szpitala oraz przebudowy po starej pralni na potrzeby ratownictwa medycznego

	Wykonawca	Nr faktury	z dnia	Wartość
1)	SM Architektura Bartosz Smusz	FV 07/2021	16.12.2021	29 999,70 zł

RAZEM	29 999,70 zł

III Realizacja projektu Informatyzacja szpitala - projekt pt. "Rozwój e-usług w szpitalach powiatowych w Międzyrzeczu, Sulęcinie i Sulechowie oraz Szpitalu dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Międzyrzeczu" przy dofinansowaniu ze środków UE

	Wykonawca	Nr faktury	z dnia	Wartość
1)	Konsorcjum: Konsultant IT Sp. z o.o. Konsultant Komputer Sp. z o.o.	FVS750/2021/05/048	19.05.2021	446 490,00 zł
2)	Konsorcjum: Konsultant IT Sp. z o.o. Konsultant Komputer Sp. z o.o.	FVS750/2021/05/051	19.05.2021	1 383 750,00 zł
3)	Konsorcjum: Konsultant IT Sp. z o.o. Konsultant Komputer Sp. z o.o.	FVS750/2021/07/040	19.07.2021	1 744 140,00 zł

RAZEM	3 574 380,00 zł

OGÓŁEM	3 726 149,70 zł

Załącznik nr 11

ZATRUDNIENIE W SP ZOZ SULECHÓW
WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

L.p.	*Nazwa grupy personelu*	*Wykonanie średnioroczne za 2021 r. w etatach*
1	*Lekarze medycyny*	5,92
2	*Inny wyższy*	18,13
3	*Administracja*	20,47
4	*Rejestr Usług Medycznych*	4,17
5	*Średni*	124,72
6	*Niższy*	4,13
7	*Obsługa*	6,58
OGÓŁEM		**184,12**

Uwaga !!! Średnia płaca w roku analizowanym wynosi:

14.372.066,93 zł : 12: 184,12 = 6.504,85 zł

Słownie: sześć tysięcy pięćset cztery złote 85/100

Załącznik nr 12

ZESTAWIENIE STANÓW MAGAZYNOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2021 r.	
MAGAZYN LEKÓW - APTEKA	158 463,80
MAGAZYN ODCZYNNIKÓW LAB.	40 256,90
KREW	2 924,00
PALIWO	1 848,77
MAGAZYN MEDYCZNY	9 350,58
DARY	0,00
MAGAZYN LEKÓW NA ODDZIAŁACH	747 527,42
MAGAZYN NAPRAW BIEŻĄCYCH	0,00
OGÓŁEM NA KWOTĘ	**960 371,47**

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA rok 2021 - poz. B.I Bilansu po stronie pasywów *Załącznik nr 13*

Treść	Stan na poczatek roku obrotowego	Wykorzys-tanie lub rozwiązanie	Różnica	Dotworzenie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	4	5	3	6
I. Rezerwy na zobowiązania:					
1/ Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/ Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	**2 519 415,00**	**276 672,02**	**2 242 742,98**	**1 401 509,02**	**3 644 252,00**
- długoterminowe	2 226 649,72	0,00	2 226 649,72	1 091 429,00	3 318 078,72
- krótkoterminowe	292 765,28	276 672,02	16 093,26	310 080,02	326 173,28
w tym: - rezerwy na nie wykorzyst. urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3/ Pozostałe rezerwy	**544 489,25**	**544 489,25**	**0,00**	**80 570,00**	**80 570,00**
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: - rezerwa na odprawy dla kierowców i sanitariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy na zobowiązania wobec kontrahentów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	544 489,25	544 489,25	0,00	80 570,00	80 570,00
w tym:					
- rezerwy na odszkodowania z tytułu roszczeń pacjentów	544 489,25	544 489,25	0,00	80 570,00	80 570,00
- rezerwy na zobowiązania wobez ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2+3)	**3 063 904,25**	**821 161,27**	**2 242 742,98**	**1 482 079,02**	**3 724 822,00**