

**UCHWAŁA NR XXXVIII/248/2021**  
**RADY GMINY W MIRCU**

z dnia 28 maja 2021 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej w Mircu za 2020 rok**


Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz.713, z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1 i ust.4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2001 r. o działalności leczniczej (Dz.U.z 2021 r. poz. 711, z późn. zm.)

**Rada Gminy w Mircu uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Zdrowia w Mircu za 2020 rok obejmujące:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje i objaśnienia stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący**  
**Rady Gminy w Mircu**  
  
**Jan Zawisza**

**WPROWADZENIE**  
**ORAZ INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mircu, z siedzibą Mirzec Stary 14, 27-220 Mirzec jest podmiotem leczniczym nie będącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie publicznego zakładu opieki zdrowotnej i utworzonym uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/192/2001 z dnia 23.11.2001 r.

SP ZOZ Mirzec wpisany jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000003746, oraz do rejestru zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem 000000014669, posiada osobowość prawną. Numer NIP: 664-10-35-969, REGON: 290415555-00030

Funkcję podmiotu tworzącego Ośrodka Zdrowia wykonuje Gmina Mirzec.

W skład Ośrodka Zdrowia wchodzi :

1. Ośrodek Zdrowia w Mircu, z siedzibą 27-220 Mirzec, Mirzec Stary 14
2. Ośrodek Zdrowia w Jagodnem, z siedzibą 27-220 Mirzec, Jagodne 138 b

Do celów i zadań Ośrodka Zdrowia należy zapewnienie udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i stomatologii.

Organami Ośrodka Zdrowia są Dyrektor i Rada Społeczna.

Ośrodkiem kieruje dyrektor, reprezentuje go na zewnątrz, samodzielnie podejmuje decyzje i ponosi za nie odpowiedzialność.

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie sporządzane jest w języku polskim, w walucie polskiej i zawiera dane łączne z dwóch ośrodków zdrowia tj. Mirzec i Jagodne.

Zgodnie z art.50 ustawy o rachunkowości, jednostka sporządza sprawozdanie finansowe i informację dodatkową w formie uproszczonej.

Zgodnie z art.64 ustawy o rachunkowości, sprawozdanie finansowe nie podlega corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta, nie ma też obowiązku składania zestawienia zmian w funduszach oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ Mirzec działalności. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

Środki trwałe powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym, natomiast środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania środka trwałego do używania.

Wartości niematerialne i prawne bez względu na wartość amortyzuje się metodą liniową stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym.

Wartość materiałów i towarów odpisuje się w koszty bezpośrednio po ich zakupie. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – *koszty rodzajowe i ich rozliczenie* oraz na kontach zespołu 5 – *koszty według typów działalności i ich rozliczenie*.

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.

Ośrodek Zdrowia prowadzi gospodarkę finansową w formie przewidzianej dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej na zasadach szczegółowo określonych w ustawie o działalności leczniczej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie prawo zamówień publicznych. Źródłem finansowania działalności jednostki są przede wszystkim kontrakty zawarte ze Świętokrzyskim Oddziałem NFZ na świadczenia usług medycznych oraz wpływy gotówkowe z tytułu wynajmu pomieszczeń, badań laboratoryjnych i drobnych wpłat za kserowanie dokumentów medycznych.

Ośrodek Zdrowia pokrywa z posiadanych środków i uzyskanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Samodzielnie decyduje o podziale zysku.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mircu w 2020 roku obejmował opieką medyczną - *lekarską* – 5.929 i *pielęgniarską* - 5.959 osób. Do *położnej deklaracje podpisało 2.828 pacjentek a w higienie szkolnej na dzień 31.12.2020 roku jest 763 deklaracji*.

W 2020 r. SP ZOZ udzielał świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców gminy Mirzec w dwóch ośrodkach w Mircu i Jagodnem w następujących zakresach :

- 1) podstawowej opieki zdrowotnej, udzielanej w warunkach ambulatoryjnych i domowych,
- 2) badań diagnostycznych,
- 3) stomatologii,

4) specjalistycznej opieki zdrowotnej w zakresie ginekologii.

**Jednostka posiada na dzień 31.12.2020 r. środki trwałe / wartość w zł/**

	OGÓLEM, w tym;	GRUNTY	GRUPA I	GRUPA II	GRUPA III	GRUPA IV	GRUPA VI	GRUPA VIII UE	WNiP
wartość początkowa UE	3.151.477,86 198.527,31	10.000,00	2.345.730,51	270.763,87	105.268,39	72.362,15	47.727,91	299.625,03 198.527,31	15.105,92
Umorzenie UE	1.089.366,26 84.137,79	0,00	417.400,85	183.238,10	90.238,28	53.189,77	45.674,23	299.625,03 84.137,79	14.320,45
wartość netto UE	2.062.111,60 114.389,52	10.000,00	1.928.329,66	87.525,77	15.030,11	19.172,38	2.053,68	0 114.389,5	785,47

Amortyzacja za rok 2020 wynosi zł 119.505,67 z tego kwota zł **65.988,03** nie stanowi kosztu uzyskania przychodu –jest to wartość amortyzacji środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia z dnia 13 grudnia 2004 roku- kwota zł 32.816,29 oraz zakupionych i współfinansowanych ze środków unijnych -kwota zł 33.171,74 .

Ostateczne rozliczenie Projektu Unijnego nastąpiło w dniu 18.03.2021 tj w momencie otrzymania ostatniej płatności w kwocie zł 103.440,76. Od tej daty liczony jest okres pięciu lat trwałości projektu.

W roku 2020 uporządkowano wyposażenie z grupy VIII . Część pozycji zlikwidowano fizycznie ponieważ nie nadawały się do dalszej eksploatacji. Znaczną część -niska wartość , długoletnie korzystanie ale nadające się do użytku przeniesiono na ewidencję ilościową.

Z Urzędu Gminy otrzymaliśmy darowiznę w postaci mebli i sprzętu komputerowego na łączną kwotę zł 60.000,70. Po remoncie w Mircu i w Jagodnem uzupełniliśmy brakujące meble na kwotę zł 10.850,00. Do gabinetu ginekologicznego kupiliśmy Kolposkop za kwotę

zł 8.990,00 i lodówkę do punktu szczepień -zł 1.349,10. W miesiącu czerwcu kupiliśmy serwer w kwocie zł 22.555,74 na który otrzymaliśmy z NFZ Kielce dotację w kwocie zł 12.556,82.

W roku obrotowym spłaciliśmy dwanaście rat kredytu w kwocie zł 106.313,00 oraz odsetki w kwocie zł 15.101,91 . Do całkowitej spłaty kredytu -31 lipca 2026 roku - pozostało zł 593.687,00 oraz odsetki.

Struktura **przychodów** osiągniętych w 2020 roku w porównaniu do 2019 roku przedstawia się następująco: (dane w tys. zł)

		2020rok	2019 rok
<b>Przychody ze sprzedaży:</b>		2.510	2.250
<b>w tym:</b>	POZ	2.117	1.886
	Stomatologia	274	265
	Specjalistyka	68	59
	Pozostałe przychody	38	40
	Przychody z usług laboratoryjnych	13	0
<b>Przychody finansowe inne</b>		0	0
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		195	60
<b>Razem przychody</b>		<b>2.705</b>	<b>2.310</b>

Struktura poniesionych **kosztów** w 2020 roku w porównaniu do 2019 roku przedstawia się następująco: (dane w tys. zł)

	2020 rok	2019 rok	
<b>Koszty operacyjne:</b>	2.611	2.305	
<b>w tym:</b>	Amortyzacja	119	114
	zużycie materiałów i energii	247	149
	usługi obce	409	406
	podatki i opłaty	12	12
	wynagrodzenia	1.545	1.344
	ubezpieczenia i świadczenia dla pracowników	260	241
	pozostałe koszty	19	39
<b>Wynik:</b>	<b>94</b>	<b>5</b>	

Za rok 2020 uzyskaliśmy dodatni wynik finansowy w kwota zł +94.117,05 a po dodaniu kosztów amortyzacji nie stanowiącej kosztów uzyskania przychodów /NKUP/ tj. kwoty zł 65.988,03, rok 2020 pokazuje zysku w kwocie zł + 160.105,08

Fundusz podstawowy na dzień 31.12.2020r. wynosi 721 tys. zł .Fundusz własny na 31.12.2020 r wynosi 942 tys. zł .

Rozliczenia międzyokresowe przychodów pomniejszono o amortyzację 2020 roku tj zł 18.871,65 -termomodernizacja i o kwotę 33.171,60zł- sprzęt i remont budynku-współfinansowanie z Unii Europejskiej.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mircu ma obowiązek wypłacania odpraw emerytalnych, rentowych i nagród jubileuszowych dlatego też utworzono rezerwy na

przyszłe świadczenia pracownicze. W celu wiarygodnego ustalenia wartości rezerw zastosowano metodę aktuarialną. Wartość rezerw określono indywidualnie dla każdego pracownika z podziałem na długo i krótkoterminowe. Stan rezerw na 31.12.2020 to kwota zł 295.761,45 –krótkoterminowe to kwota zł 70.136,60 a długoterminowe to kwota zł 225.624,85.

Na koniec roku 2019 ustalono rezerwy w kwocie zł 306.999,77 - krótkoterminowe to kwota zł 133.413,70 a długoterminowe zł 173.586,07.

Dane dotyczące stanu rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze w ciągu roku 2020 i 2019 przedstawia poniższa tabela /w pełnych złotych/

Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2020 r. po korekcie	Rezerwy utworzone w 2020 r.	Wykorzystane rezerwy	Rozwiązane rezerwy	Stan na 31.12.2020 r.
Rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe): krótkoterminowe długoterminowe	133.413,70 173.586,07	-63.277,10 52.038,78	70.136,60 225.624,85	0	0	70.136,60 225.624,85
<b>R A Z E M</b>	<b>306.999,77</b>	<b>-11.238,32</b>	<b>295.761,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>295.761,45</b>

Wykazanie w bilansie kwoty rezerw pracowniczych dotyczą okresów minionych w, których zatrudnieni pracownicy świadczyli pracę na rzecz Ośrodka wypracowując tym samym przyszłe świadczenia emerytalne, rentowe i dlatego też ujmuje się je w pozycji rezerwy z lat ubiegłych. W roku 2020 rezerwy pracownicze zaksięgowano na bierne rozliczenie kosztów.

SP ZOZ Mirzec posiada środki pieniężne na bieżące regulowanie zobowiązań, na dzień 31.12.2020 r. nie ma wymagalnych zobowiązań i nie utracił płynności finansowej.

Nie istnieją zatem przesłanki, stwarzające zagrożenie dla dalszego sprawnego funkcjonowania zakładu.

*Ustalenie podstawy opodatkowania*

*CIT-8 i CIT-8/0*

	P	2.510.675,67	
	<b>+/-Zwiększenia/zmniejszenia</b>	+18.871,65 +33.171,60 +80.978,87 +18,48	amort. bud i budowlę ,drogi i place, amort. bud. sprzęt med.-UE pozostałe przychody odsetki od wolnych środków na r-ku bankowym
	<b>=Przychody podatkowe</b>	<b>2.643.716,27</b>	
	<b>Koszty bilansowe</b>	2.596.704,39	koszty działalności operacyjnej
	<b>+/-Zwiększenia/zmniejszenia</b>	62.207,82 +15.101,91 -65.988,03 +0,74	Tarcza antykryzysowa -ZUS Odsetki od kredytu koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów inne koszty operacyjne
	<b>=Koszty podatkowe</b>	<b>2.483.611,19</b>	
	<b>Dochód podatkowy</b>	160.105,08	
	<b>Strata podatkowa</b>	0	
	<b>Dochody wolne</b>	<b>160.105,08</b>	(zwolniony z opodatkowania z art. 17,ust.1, pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych-w części przeznaczonej na cele statutowe)
	<b>Podstawa opodatkowania (w pełnych zł)</b>	0	
	<b>Stawka podatkowa</b>	19%	
	<b>Należny podatek doch.(w pełnych zł)</b>	0	

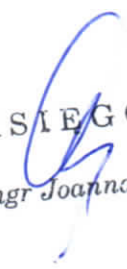


Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku w SP ZOZ Mirzec -17 osób, w przeliczeniu na etaty-  
17 osób.

*Stan zatrudnienia na 31.12.2020 roku przedstawia tabela poniżej:*

		Ilość osób	Ilość etatów
1. Umowy o pracę:		17	17
-pracownicy medyczni		13	13
w tym:	lekarze	3	3
	Średni personel	9	9
	Laborantka	1	1
-pracownicy niemedyczni		4	4
2. Umowa zlecenie i inne umowy cywilno- prawne		6	x
w tym	lekarze	3	x
	pozostali	3	x
3. Umowy kontraktowe		8	x

Sporządził:

  
KSIEGOWA  
mgr Joanna Piasek

Zatwierdził:

  
D Y R E K T O R  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mircu  
lek. med. Andrzej Sokołowski

Bilans

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2.402.911,44</b>	<b>2.398.224,55</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>785,47</b>	<b>648,56</b>
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2.176.501,12</b>	<b>2.264.162,29</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>2.176.501,12</b>	<b>2.264.162,29</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10.000,00	10.000,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.015.855,43	2.085.684,29
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	36.256,17	24.247,74
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	114.389,52	144.230,26
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>225.624,85</b>	<b>133.413,70</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	225.624,85	133.413,70
	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>485.132,71</b>	<b>331.871,89</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>240.465,58</b>	<b>206.821,77</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>240.465,58</b>	<b>206.821,77</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	240.465,58	206.821,77
	- (1)	do 12 miesięcy	240.465,58	206.821,77
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>239.666,71</b>	<b>118.359,71</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>239.666,71</b>	<b>118.359,71</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	239.666,71	118.359,71
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	239.666,71	118.359,71
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	-		0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.000,42	6.690,41
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>2.888.044,15</b>	<b>2.730.096,44</b>

KSIĘGOWA  
mgr Joanna Piasek

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mircu  
lek. med. Andrzej Sokołowski

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>942.169,66</b>	<b>652.391,99</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>721.023,48</b>	<b>721.023,48</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*	-	(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-28.459,12</b>	<b>-33.589,42</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>94.117,05</b>	<b>5.130,30</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>155.488,25</b>	<b>-40.172,37</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.945.874,49</b>	<b>2.077.704,45</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32.823,71</b>	<b>32.823,71</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-	(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>32.823,71</b>	<b>32.823,71</b>
	-	(1) długoterminowe	12.286,52	12.286,52
	-	(2) krótkoterminowe	20.537,19	20.537,19
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>593.687,00</b>	<b>700.000,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>593.687,00</b>	<b>700.000,00</b>
	a)	kredyty i pożyczki	593.687,00	700.000,00
	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
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>150.359,99</b>	<b>89.363,38</b>
-	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>150.359,99</b>	<b>89.363,38</b>
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	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:	61.820,19	43.115,39
	-	(1) do 12 miesięcy	61.820,19	43.115,39
	-	(2) 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 publicznoprawnych	86.190,32	43.655,24
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	2.349,48	2.592,75
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.169.003,79</b>	<b>1.255.517,36</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.169.003,79</b>	<b>1.255.517,36</b>
	-	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowe	1.169.003,79	1.255.517,36
<b>Suma</b>			<b>2.888.044,15</b>	<b>2.730.096,44</b>

Jednostronny rachunek zysków i start

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2.510.675,67</b>	<b>2.250.223,39</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>2.510.675,67</b>	<b>2.250.223,39</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.596.704,39</b>	<b>2.272.238,00</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>119.505,67</b>	<b>113.629,73</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>247.526,42</b>	<b>149.078,48</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>409.123,85</b>	<b>405.883,25</b>
	-	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>11.694,50</b>	<b>11.646,99</b>
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1.544.860,15</b>	<b>1.344.159,65</b>
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>260.348,34</b>	<b>241.654,07</b>
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>3.645,46</b>	<b>6.185,83</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-86.028,72</b>	<b>-22.014,61</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>195.229,94</b>	<b>59.726,13</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>195.229,94</b>	<b>59.726,13</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,74</b>	<b>27.540,11</b>
	<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,74</b>	<b>27.540,11</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>109.200,48</b>	<b>10.171,41</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18,48</b>	<b>162,54</b>
	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>18,48</b>	<b>162,54</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>15.101,91</b>	<b>5.203,65</b>
	-	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-	(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>15.101,91</b>	<b>5.203,65</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>94.117,05</b>	<b>5.130,30</b>
	<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>94.117,05</b>	<b>5.130,30</b>

KSIEGOWA

mgr Joanna Piasek

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mircu  
lek. med. Andrzej Sokołowski