

UCHWAŁA Nr 54/VIII/2021
Rady Gminy Zagnańsk
z dnia 18 czerwca 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zespołu
Ośrodków Zdrowia za 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) Rada Gminy Zagnańsk, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zagnańsk **uchwała, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku za 2020 rok składające się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat,
- c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Urszula Jończyk

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. W związku z tym, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku jest Rada Gminy Zagnańsk, która jest organem założycielskim. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Wymienione powyżej sprawozdania zostały złożone w ustalonym terminie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest w pełni zasadne i wynika z realizacji w/w przepisów.

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

F *[Signature]*
30. MAR. 2021

Zaganańsk 2021-03-29

Osoba nadawcy
Dorota Kondrak
26-050 Zaganańsk
ul. Spacerowa 8B
Województwo: ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat: kielecki
Gmina: Zaganańsk (gmina wiejska)
[Redacted]
E-mail: szoz.zagansk@gmail.com

URZĄD GMINY ZAGANAŃSK
ul. Spacerowa 8, 26-050 Zaganańsk

WPEŁNYŁO
DNIA 29. 03. 2021

Nr *11101*

Podpis *[Signature]*

Osoba adresata
URZĄD GMINY W ZAGANAŃSKU (26-050 ZAGANAŃSK, WOJ. ŚWIĘTOKRZYSKIE)

PRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2020R.

prawozdanie finansowe za 2020

prawozdanie finansowe za 2020r.

załączniki:
CAN0268.PDF
CAN0268.PDF.XAdES

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu. Data złożenia podpisu:
2021-03-29T11:11:44.989+02:00

Podpis elektroniczny

Dokument podpisany elektronicznie
przez *Dorota Beata Kondrak*
w dniu *29.03.2021r.* ePUAP

Sprawozdanie finansowe
Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku
sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- II. Bilans na dzień 31.12.2020r.**
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2020.**
- IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku

ul. Spacerowa 8b

26-050 Zagnańsk

NIP 9591294876

REGON 290415101

Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym 2019 było udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. SZOZ w Zagnańsku realizuje usługi w zakresie opieki medycznej służące profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

SZOZ Zagnańsk jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000001696 oraz w księdze rejestrowej pod numerem 000000014660.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie oraz nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inventarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,
- 3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia,
- 4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów.

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawiera ono:

- 1) symbole lub nazwy kont,
- 2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,
- 3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- należności i zobowiązania wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy,
- środki pieniężne na rachunku bankowym wg wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 10000 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 10 000 zł i przewidywanym okresie użyteczności powyżej 12 miesięcy w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być zaliczane bezpośrednio w koszty.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) standardowy za 2020

Za okres od 01-01-2020 do 31-12-2020

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2020 - 31-12-2020	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 496 763,42	2 228 305,97
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 496 763,42	2 228 305,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 322 656,90	2 228 927,99
B. Koszty działalności operacyjnej	87 661,98	73 562,84
I. Amortyzacja	262 447,77	211 431,49
II. Zużycie materiałów i energii	552 862,86	480 158,45
III. Usługi obce	6 923,00	6 733,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	1 200 042,88	1 216 329,49
V. Wynagrodzenia	202 921,65	227 742,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	96 178,46	102 082,07
- emerytalne	9 798,75	10 958,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	174 104,52	1 377,98
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17 179,87	17 107,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	3 637,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	191 284,39	14 847,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 179,87	17 107,45
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	181 856,99	16 194,16
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	181 856,99	16 194,16
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	181 856,99	16 194,16

SZCZ Zagnańsk
KSIĘGOWA

Midak
Izabela Midak

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
SZCZ Zagnańsk
Derota
Derota Kohdrak

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie
art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Bilans standardowy za 2020

Sporządzony na dzień: 31-12-2020

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2020	Wartość na dzień 01-01-2020
AKTYWA	899 907,90	698 147,26
A. Aktywa trwałe	167 825,31	214 333,11
I. Wartości niematerialne i prawne	8 731,63	11 190,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 731,63	11 190,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	159 093,68	203 142,29
1. Środki trwałe	147 408,16	191 456,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	147 408,16	191 456,77
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	11 685,52	11 685,52
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 jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomość	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	732 082,59	483 814,15
I. Zapasy	18 647,87	20 658,15

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2020	Wartość na dzień 01-01-2020
PASYWA	899 907,90	698 147,26
A. Kapitał (fundusz) własny	683 003,77	491 146,78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	491 146,78	474 952,62
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	181 856,99	16 184,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	216 904,13	207 000,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	137 679,40	111 736,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

1. Materiały	18 647,87	20 658,15
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	219 239,47	199 837,60
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	219 239,47	199 837,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	219 239,47	191 368,11
- do 12 miesięcy	219 239,47	191 368,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	8 471,49
d) dochodzona na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	487 695,25	256 818,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	487 695,25	256 818,40
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	487 695,25	256 818,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	487 695,25	256 818,40
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 500,00	6 500,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	899 907,90	698 147,26

SZOZ Zagłębie
KSIĘGOWA
Michela
Izabela Midak

(Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	135 823,99	107 193,95
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:	22 412,91	22 768,28
- do 12 miesięcy	22 412,91	22 768,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania węskłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 111,10	40 152,92
h) z tytułu wynagrodzeń	69 488,58	42 128,63
i) inne	4 813,42	2 148,12
4. Fundusze specjalne	1 855,41	4 542,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	79 224,73	95 263,57
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	79 224,73	95 263,57
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	899 907,90	698 147,26

DYREKTOR
SZOZ Zagłębie
D. Kondrak
Dorota Kondrak

(Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy.

Tab. 1 Rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
1	Środki trwale razem	774413,89	41154,18	132175,22	683392,85
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Urządzenie techniczne i maszyny	642300,92	41154,18	115860,41	567594,69
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwale	132 112,97	-	16314,81	115798,16
7	Wartości niematerialne i prawne razem	37425,27	-	-	37425,27

Tab. 2 Rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
1	Środki trwale razem	582957,12	85202	132175,22	535894,69
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Urządzenie techniczne i maszyny	451090,04	85202	115860,41	420432,42
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwale	131 867,08	-	16314,81	115552,27
7	Wartości niematerialne i prawne razem	21941,67	4292,78	-	26234,45

W 2020r. nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 41154,18 zł w poz. "Urządzenia techniczne i maszyny" – jednostka zakupiła sprzęt komputerowy (komputery

stacjonarnie, drukarki, serwer), lodówkę, aparat do elektroterapii i ultradźwięków, aparat podciśnieniowy do elektroterapii, sondę skanującą do lasera Terapus oraz defibrylator.

Wartości niematerialne i prawne uległy nie uległy zmianom.

W 2020 roku nastąpiło wycofanie ze środków trwałych, zużytego sprzętu na kwotę 132175,22 w postaci zestawów komputerowych(wieże, monitory) dwóch unitów stomatologicznych, analizatora do moczu, EKG, skanera oraz lodówki. Sprzęt ten był wycofany z eksploatacji.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, jakimi dysponuje jednostka to grunty otrzymane od organu założycielskiego w nieodpłatne użytkowanie.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Jednostka nie posiada takich środków trwałych.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania tego typu nie występują.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz zapasowy i rezerwowy nie występuje.

6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Działalność SPZOZ za rok obrotowy 2020 zamknęła się zyskiem w wysokości 191 856,99 zł..

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2011 Nr 112 poz. 654 z późn. zm.)

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

SZOZ w Zagnańsku w roku obrotowym 2020 nie tworzył rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na

początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

9. Podział zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2020r. zobowiązania długoterminowe nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2020 przedstawiały się następująco:

lp	Treść	Stan na 31.12.2020r.	Wskaźnik struktury
1	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	22412,91	16,27%
2	Zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	39111,10	28,41%
3	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	69486,56	50,47%
4	Inne	4813,42	3,50%
5	Fundusze specjalne	1855,41	1,35%
	RAZEM	137679,40	100%

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Zobowiązania takie nie wystąpiły.

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

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, jednostka nie udzielała również poręczeń i gwarancji.

Część II

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Zagnańsk. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań diagnostycznych niefinansowanych w zakresie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- z wynajmu gabinetów.

W 2020r. SZOZ Zagnańsk wykonał usługi ponad limit określony umową zawartą z Narodowym Funduszem Zdrowia.

1. SZOZ Zagnańsk dokonywał w 2020 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
2. Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia z ostatnich faktur.
3. Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.
4. SZOZ Zagnańsk sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.
5. W 2020 roku SZOZ Zagnańsk nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, prowadził środki trwałe w budowie.
6. W 2020 roku SZOZ w Zagnańsku zakupił sprzęt komputerowy ze środków własnych, na który wystąpił o refundację kosztów z dotacji celowej udzielonej przez Ministerstwo Zdrowia za pośrednictwem NFZ na kwotę: 6399,93, które to środki zostały przekazane w 2021r. Skorzystał z 50% zwolnienia z płacenia składek ZUS za trzy miesiące 2020 roku w wysokości 42 462,84 zł. SZOZ w Zagnańsku otrzymał również środki ochrony indywidualnej przekazane przez Urząd Gminy w Zagnańsku na łączną kwotę 7871,90 zł.
7. Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

Cześć III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

Cześć IV

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. SPZOZ w roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki, nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym i administrującym jednostkę oraz nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi.
2. W 2020 r. SZOZ w Zagnańsku zatrudniał średnio 16 osób na etacie.

Pracownicy w podziale na grupy zawodowe	Liczba osób zatrudnionych na etacie, średnio w roku 2020
Pracownicy wykonujący zawód medyczny, w tym	
- lekarze	2
- pielęgniarki i położne	6
- fizjoterapeuci	3
- diagnosty laboratoryjni i technicy	2
Pracownicy biurowi i administracji w tym:	
- Dyrektor	1
- księgowy	1
- pozostali pracownicy administracji	1

Część V

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

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W roku 2020 nie nastąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu.

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

Po dniu bilansowym 2020 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy uwzględnieniu wszystkich nadrzędnych zasad rachunkowości, a przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego, przyjęto zasadę kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednym z podstawowych założeń przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania było zapewnienie porównywalności zawartych w nich danych. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są spójne z zasadami stosowanymi w latach ubiegłych.

Część VI

Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie brał udziału we wspólnych przedsięwzięciach które nie podlegają konsolidacji a także nie posiada udziałów w spółkach.

Część VII

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Niniejsza informacja zawiera 15 stron wraz z tabelami które stanowią jej integralną część.

SZOZ Zagnańsk
KSIĘGOWA
Idola
Izabela Midak

DYREKTOR
SZOZ Zagnańsk
D. Kondrak
Dorota Kondrak

PRZEWODNICZĄCA
RALY GMINY
Urszula Jończyk