

UCHWAŁA NR XXVI/11/21
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZYNIE ŚLĄSKIEJ

z dnia 24 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej pod nazwą Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej**

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.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217), art. 121 ust. 1,4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r., poz. 711), uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej pod nazwą Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jaworzyny Śląskiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Artur Nazimek
Artur Nazimek

Uzasadnienie do uchwały Nr XXVI/11/21
Rady Miejskiej w Jaworzynie Śląskiej
z dnia 24 czerwca 2021 r.

Sprawozdanie finansowe SPZOZ w Jaworzynie Śląskiej obejmuje: bilans jednostki, rachunek zysków i strat, informację dodatkową do sprawozdania i roczne sprawozdanie z działalności SPZOZ w Jaworzynie Śląskiej. Rada Społeczna zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r., poz. 711) na swoim posiedzeniu zajmowała się analizą sprawozdania finansowego SPZOZ w Jaworzynie Śląskiej. W dniu 14 czerwca 2021 r. sprawozdanie za 2020 r. zostało zaopiniowane pozytywnie. W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

BURMISTRZ
Grzegorz Grzesiorzewicz

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok 2020

SAMORZĄDOWA PRZYCHODNIA ZDROWIA W JAWORZYNIE ŚL.

ul. Westerplatte 16
58-140 Jaworzyna Śląska

- Wprowadzenie do sprawozdania
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Dodatkowe informacje i wyjaśnienie

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Artur Nazimek
Artur Nazimek

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2020
SAMORZĄDOWA PRZYCHODNIA ZDROWIA W JAWORZYNIE ŚL.**

1. Nazwa, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śl.

Siedziba: ul. Westerplatte 16; 58-140 Jaworzyna Śląska

NIP: 8841803345

zarejestrowane w Sądzie Rejonowym we Wrocławiu

Rejestr KRS: 0000069859

Przedmiot działania:

- 1) „SPZ” prowadzi działalność leczniczą w rodzaju świadczeń ambulatoryjnych.
- 2) „SPZ” prowadzi działalność leczniczą w zakresie:
 - a) podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b) ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych,
 - c) rehabilitacji,
 - d) stomatologii,
 - e) medycyny pracy.
- 3) Profilaktyka i promocja zdrowia.
- 4) Prowadzenie – zgodnie z potrzebami „SPZ” – spraw pracowniczych, socjalnych, działalności administracyjnej, eksploatacyjno-technicznej oraz ekonomiczno-finansowej;
- 5) Prowadzenie działalności dotyczącej bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony p/pożarowej w zakresie określonym odrębnymi przepisami;
- 6) Realizacja zadań związanych z obronnością kraju, w zakresie określonym odrębnymi przepisami.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań).

Jednostka nie posiada innych jednostek organizacyjnych.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020 do 31.12.2020 roku.

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

przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Przychodnia prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

6. Czas trwania jest nieograniczony.

METODY WYCENY SKŁADNIKÓW AKTYWÓW I PASYWÓW W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA PRAWO WYBORU

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

1.1. Za środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki majątku, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 15 i 14 ustawy o rachunkowości, których cena nabycia/koszt wytworzenia jest wyższa niż 10 000 zł.

1.2. Wartość początkową środków trwałych powiększają koszty ich ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji lub rekonstrukcji), o ile spowoduje to podwyższenie ich wartości użytkowej, a koszty tych ulepszeń przekroczą 10 000 zł.

1.3. Podmiot stosuje metody amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, oraz ustala zasady, stawki i okresy amortyzacji zgodnie z ustawą o podatku dochodowym.

1.4. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

2. Należności

2.1. Podmiot nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich uzyskania).

2.2. Odpisów aktualizujących wartość należności handlowych dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy.

3. Materiały i towary (zapasy)

3.1. Podmiot wycenia na dzień nabycia materiały i towary w cenach zakupu.

3.2. Materiały i towary odpisuje w koszty w dniu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wyceny tych materiałów.

SAMORZĄDOWA PRZYCHODNIA ZDROWIA W JAWORZYNIE ŚL.

58-140 Jaworzyna Śląska, ul. Westerplatte 16 NIP: 8841803345

BILANS WYKONANY NA DZIEŃ 2020.12.31**Bilans otwarcia i okresy księgowo zamknięte.**

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
Aktywa		
A. AKTYWA TRWAŁE	31,572.58	173,727.18
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
1. KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	0.00	0.00
2. WARTOŚĆ FIRMY	0.00	0.00
3. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
4. ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31,572.58	173,727.18
1. ŚRODKI TRWAŁE	26,493.58	173,727.18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	572.30	434.83
c) urządzenia techniczne i maszyny	14,830.96	13,152.01
d) środki transportu	0.00	0.00
e) inne środki trwałe	11,090.32	160,140.34
2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	5,079.00	0.00
3. ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0.00	0.00
III NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
1. OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0.00	0.00
2. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0.00	0.00
3. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0.00	0.00
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
1. NIERUCHOMOŚCI	0.00	0.00
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0.00	0.00
3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0.00	0.00
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0.00	0.00
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	531,300.96	710,429.69
I. ZAPASY	999.51	4,099.65
1. MATERIAŁY	999.51	4,099.65
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	185,891.06	217,476.90

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
1. NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	380.00	246.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	380.00	246.00
- do 12 miesięcy	380.00	246.00
- 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	185,511.06	217,230.90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	185,511.06	217,230.90
- do 12 miesięcy	185,511.06	217,230.90
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0.00	0.00
c) inne	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	336,813.95	484,189.48
1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	336,813.95	484,189.48
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	336,813.95	484,189.48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	336,813.95	484,189.48
- inne środki pieniężne	0.00	0.00
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	0.00	0.00
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE	7,596.44	4,663.66
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0.00	0.00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0.00	0.00
Aktywa razem	562,873.54	884,156.87
Pasywa		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	410,746.78	598,845.87
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	243,352.15	318,746.78
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:	92,000.00	92,000.00
- 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	75,394.63	188,099.09
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	152,126.76	285,311.00
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	54,000.00	54,000.00
1. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0.00	0.00
2. REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	54,000.00	54,000.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	54,000.00	54,000.00
3. POZOSTAŁE REZERWY	0.00	0.00

Nazwa składnika tabeli bilansowej	Bilans otwarcia	Bilans na dzień
- 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. OD 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	90,776.76	108,161.00
1. ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	130.45	105.37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	130.45	105.37
- do 12 miesięcy	130.45	105.37
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	89,478.00	106,829.06
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	44,977.65	60,509.04
- do 12 miesięcy	44,977.65	60,509.04
- 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 publiczno-prawnych	42,483.11	43,916.20
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) inne	2,017.24	2,403.82
4. FUNDUSZE SPECJALNE	1,168.31	1,226.57
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	7,350.00	123,150.00
1. UJEMNA WARTOŚCI FIRMY	0.00	0.00
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	7,350.00	123,150.00
- długoterminowe	7,350.00	123,150.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
Pasywa razem	562,873.54	884,156.87

Koniec wydruku

Główna Księgowa
Barbara Romaszewska

24.03.2021

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
...Samorządowa Przychodnia Zdrowia...
pieczęć, podpis

SAMORZĄDOWA PRZYCHODNIA ZDROWIA W JAWORZYNIE ŚL.
58-140 Jaworzyna Śląska, ul. Westerplatte 16 NIP: 8841803345

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WYKONANY NA DZIEŃ 2020.12.31

WARIANT PORÓWNAWCZY

Bilans otwarcia zamknięty Okresy zamknięte. Dokumenty zaksięgowane

Nazwa	Rok ubiegły	Rachunek na dzień
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	2,111,025.24	2,290,836.06
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	2,111,025.24	2,290,836.06
II. ZMIANA STANU PRODUKTÓW (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - 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	0.00	0.00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2,101,242.27	2,172,478.84
I. AMORTYZACJA	19,738.45	21,459.32
II. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	81,982.73	88,559.88
III. USŁUGI OBCE	620,039.28	728,831.35
IV. PODATKI I OPŁATY, w tym:	10,548.05	9,757.49
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. WYNAGRODZENIA	1,141,582.18	1,092,490.20
VI. UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA, w tym:	220,387.46	224,206.63
- emerytalne	101,973.08	99,420.51
VII. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	6,964.12	7,173.97
VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0.00	0.00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	9,782.97	118,357.22
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	65,204.70	69,557.41
I. ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0.00	0.00
II. DOTACJE	65,184.00	64,200.00
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0.00	0.00
IV. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	20.70	5,357.41
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0.03	0.00
I. STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0.00	0.00
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0.00	0.00
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	0.03	0.00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	74,987.64	187,914.63
G. PRZYCHODY FINANSOWE	406.99	184.46
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:	406.99	184.46
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. ZYSKI Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH, w tym:	0.00	0.00
- od jednostek 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	0.00	0.00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	75,394.63	188,099.09
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)	75,394.63	188,099.09

Koniec wydruku

24.05.2021
Główna Księgowa
Barbara Romaszewska

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Jaworzynie Śl.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 2020 rok

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	237 300,43	243 352,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	237 300,43	243 352,15
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	237 300,43	243 352,15
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 051,72	75 394,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 051,72	75 394,63
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- zysku	6 051,72	75 394,63
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	243 352,15	318 746,78
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
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		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- 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	92 000,00	92 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	92 000,00	92 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	75 394,63	188 099,09
	a) zysk netto	75 394,63	188 099,09
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	410 746,78	598 845,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	410 746,78	598 845,87

Główna Księgowa

Barbara Romaszewska

24.06.2024

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Jaworzynie Śl.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ŚRODKI FINANSOWE
(Stan na 31.12.2020 r.)

ZYSK NETTO ZA ROK 2020 188 099,09 zł

PODZIAŁ ZYSKU W KWOCIE 188 099,09 zł

1. Fundusz zakładu – 188 099,09 zł

Jaworzyna Śląska dn. 24.03.2021 r.

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Jaworzynie Śl.

Jaworzyna Śląska dn. 24.03.2021 r.

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2020
obejmujący okres od 01.01.2020 r. do 31.12. 2020 r.**

Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śl. Zgodnie z Ustawą o ZOZ z dnia 30.08.1991 r. z późniejszymi zmianami funkcjonuje jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

Wartość majątku jednostki stanowią dwa fundusze:

1. Fundusz własny jako wydzielona część mienia komunalnego.
2. Fundusz podstawowy.

Fundusz podstawowy zasilany jest zyskami z lat poprzednich.

Środki finansowe uzyskiwane są:

- 1) z Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości podpisanych umów pod warunkiem ich wykonania i zatwierdzenia przez NFZ,
- 2) ze sprzedaży usług - odpłatne świadczenia zdrowotne,
- 3) z przychodów finansowych - odsetki od środków ulokowanych na rachunku bankowym
- 4) z pozostałych przychodów operacyjnych - dotacje, refundacje, darowizny.

Jednostka przyjmuje założenie, że w przypadku stosowania podobnych zasad finansowania może kontynuować działalność.

Wycena aktywów i pasywów:

AKTYWA:

A.I. Wartości niematerialne i prawne - Wartość księgową pomniejszoną o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne.

II. Środki trwałe - Wartość księgową pomniejszoną o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są w czasie, wyposażenie o wartości powyżej 1000 zł i poniżej 10 000 zł wprowadzane jest do ewidencji wyposażenia i jednorazowo jest umarzane w momencie zakupu. Pozostałe przedmioty małowartościowe o wartości poniżej 1000 zł zaliczane są w koszty w momencie zakupu i ewidencjonowane jako przedmioty małowartościowe.

B. Majątek obrotowy:

- I. Zapasy - wartość księgowa (cena nabycia)
- II. Należności i roszczenia - w kwocie wymagającej zapłaty
- IV. Środki pieniężne - według wartości nominalnej

PASYWA:

- A. Kapitał (fundusz własny) - według wartości nominalnej
- D. I. Zobowiązania krótkoterminowe - w kwocie wymagającej zapłaty
- II. Fundusze specjalne - według wartości nominalnej

Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

W 2020 roku zakupiony został sprzęt medyczny tj.: sterylizator do końcówek stomatologicznych na wartość 1 399,- zł oraz uniwersalny aparat USG na wartość: 150 000,-zł. Aparat USG został częściowo sfinansowany z darowizny otrzymanej od Fundacji KGHM Polska Miedź w Lubinie w kwocie 120 000,- zł, pozostała część sfinansowana ze środków własnych.

Majątek trwały netto wg grup rodzajowych: stan na początek 2020 r. 31 572,58
stan na koniec 2020 r. 173 727,18

w tym:

Budynki i budowle (gr. II) stan na początek 2020 r. 572,30
stan na koniec 2020 r. 434,83

Kotły i maszyny (gr. III) stan na początek 2020 r. 14 830,96
stan na koniec 2020 r. 13 152,01

Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. IV)
stan na początek 2020 r. 0,00
stan na koniec 2020 r. 0,00

Urządzenia techniczne (gr. VI) stan na początek 2020 r. 0,00
stan na koniec 2020 r. 0,00

Przyrządy i wyposażenie (gr. VIII) stan na początek 2020r. 11 090,32
stan na koniec 2020 r. 160 140,34

Środki trwale w budowie: stan na początek 2020 r. 5 079,00
stan na koniec 2020 r. 5 079,00

Wartości niematerialne i prawne wartość netto: stan na początek 2020 r. 0,00
(program komputerowy) stan na koniec 2020 r. 0,00

Umorzenie środków trwałych: stan na początek 2020 r. 586 440,53
stan na koniec 2020 r. 594 900,93

Budynki i budowle (gr. II)	stan na początek 2020 r.	2 864,50
	stan na koniec 2020 r.	3 001,97
Kotły i maszyny (gr. III)	stan na początek 2020 r.	13 151,94
	stan na koniec 2020 r.	14 830,49
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. IV)	stan na początek 2020 r.	73 811,74
	stan na koniec 2020 r.	73 811,74
Urządzenia techniczne (gr. VI)	stan na początek 2020 r.	120 414,70
	stan na koniec 2020 r.	120 414,70
Przyrządy i wyposażenie (gr. VIII)	stan na początek 2020 r.	376 198,05
	stan na koniec 2020 r.	382 842,03
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		
	stan na początek 2020 r.	9 711,59
	stan na koniec 2020 r.	12 998,92

Wartość nieamortyzowanych środków trwałych z tytułu umowy nieodpłatnego użytkowania 1 868 619,60 zł, w tym budynek przychodni – 1 852 416,54 zł, plac utwardzony kostką granitową – 16 203,06 zł.

Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020 wynosi: 566 842,64 zł,
w tym umorzenie budynku: 555 845,08 zł, umorzenie placu: 10 997,56 zł.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwa na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych wynosi: 54 000,- zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,

- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych (*jeśli takie kontrakty są realizowane*)

Jednostka w 2017 roku otrzymała środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środka trwałego tj. unitu stomatologicznego, natomiast w grudniu 2020 jednostka otrzymała darowiznę na zakup uniwersalnego aparatu USG. Na koniec 2020 rok saldo wynosi:

- unit stomatologiczny 3 150,00 zł (16 800,00 zł – 13 650,00 zł).
- aparat USG 120 000,00 zł

Ujęcie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniu finansowym wsparcia uzyskanego w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej oraz w ramach innych form pomocy – jednostka nie otrzymała takiego wsparcia.

Jednostka otrzymała darowiznę w wysokości 5 275,- zł od Grupy Radnych Miasta Jaworzyny Śląskiej.

Przychodnia otrzymywała dodatkową opłatę ryczałtową za utrzymywanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym od Narodowego Funduszu Zdrowia we Wrocławiu – w 2020 roku na kwotę: 28 795,21 zł.

Ujęcie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniu finansowym dodatkowych kosztów działalności operacyjnej spowodowanych COVID-19

Jednostka ponosiła dodatkowe koszty w związku z COVID- 19, spowodowane zakupem:

- zakupem środków ochrony osobistej (maseczek, rękawiczek, płynów do dezynfekcji, fartuchów jednorazowych, kombinezonów jednorazowych),
- odkażaniem pomieszczeń, w których prowadzona jest działalność,
- dostosowaniem miejsc do bezpiecznej pracy (obudowy pleksiglasowe, przegrody),

Struktura przychodów netto ze sprzedaży

PRZYCHODY OGÓŁEM - 2 36 577,93 złotych

W TYM:

Z ODPLATNYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH:

1. Dolnośląski Oddział NFZ we Wrocławiu - 2 203 632,22 zł
w ramach zawartych umów:
 - Podstawowa Opieka Zdrowotna1 598 150,50 zł
 - Opieka Zdrowotna – stomatologia 88 838,47 zł
 - Opieka Zdrowotna – specjaliści 487 848,04 zł
 - Reżim Sanitarny 28 795,21 zł
2. Sprzedanych świadczeń zdrowotnych na rzecz innych jednostek i zakładów pracy:
 - 78 153,84 zł
3. Przychody z tytułu najmu:
 - 9 050, 00 zł

3. Pozostałe przychody operacyjne	69 557,41 zł
w tym. m. in.:	
- środki z Urzędu Miasta Jaworzyna Śląska na Program zdrowotny z zakresu rehabilitacji	- 60 000,00 zł
- środki z Urzędu Miasta Jaworzyna Śląska na zakup Unitu Stomatologicznego	- 4 200,00 zł
- dotacja od Grupy Radnych Jaworzyna Śląska	- 5 275,00 zł
- pozostałe przychody	- 82,41 zł
4. Przychody finansowe – uzyskane odsetki	- 184,46 zł

Struktura kosztów

KOSZTY OGÓLEM	- 2 172 478,84 zł
W tym:	
Koszty rodzajowe	- 2 172 478,84 zł

Zatrudnienie na 31.12.2020 r.

Zatrudnienie ogółem 20 osób (18,71 etaty)

W tym:

Lekarze etatowi	- 1 osoby (1,0 etat)
Pielęgniarki	- 10 osób (10,0 etatów)
Fizykoterapeuta	- 1 osoba (1,0 etat)
Pracownicy administracji	- 3 osoby (2,33 etaty)
Pracownicy obsługi	- 2 osoby (1,88 etaty)
Pracownicy gospodarczy	- 3 osoby (2,5 etaty)

Pozostali pracownicy na umowach zleceniach - 1
Lekarze na kontraktach - 10

Wynik finansowy roku 2020

Na koniec 2020 roku wynik finansowy brutto wynosi: 188 099,09 zł

Natomiast wynik finansowy netto wynosi: 188 099,09 zł

Propozycja podziału zysku 2020 r. - przeznaczyć na:

- zwiększenie kapitału zakładowego w wysokości: 188 099,09 zł.

Główna Księgowa
Barbara Rofaszevska

24.03.2021

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
Samorządowa Pielichodnia Zdrowia
w Jaworzynie Śl.

Jaworzyna Śląska dnia 24.03.2021 r.

SPRAWOZDANIE

SAMORZĄDOWEJ PRZYCHODNI ZDROWIA w JAWORZYNIE ŚL. za okres od 01.01.2020 - 31.12.2020 r.

Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Jaworzynie Śl. funkcjonuje jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2011 r. Nr 112, poz. 654).

Przychodnia posiada osobowość prawną i jest samodzielnym zakładem służby zdrowia, co oznacza, że prowadzi samodzielną działalność świadcząc usługi z zakresu ochrony zdrowia. Prowadzi księgi rachunkowe według zasad określonych przepisami ustawy o rachunkowości. Działalność jednostki zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowy pod numerem 0000069859.

Głównym zadaniem Przychodni jest podejmowanie działań na rzecz ochrony i poprawy stanu zdrowia ludności poprzez: prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacji. Ponadto zadaniem Przychodni jest organizowanie i udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania wobec osób, których stan zdrowia tego wymaga.

Do podstawowych zadań Przychodni należy świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, stomatologii obejmując zasięgiem obszar miasta i gminy Jaworzyna Śląska.

Ponadto w Przychodni prowadzone są badania profilaktyczne i okresowe pracowników obejmując opieką kilka zakładów pracy i instytucji z terenu miasta i gminy Jaworzyna Śląska w ramach Poradni Medycyny Pracy.

W ramach działalności w 2020 roku udzielono następujących świadczeń:

1/ Liczba udzielonych porad – ogółem	24.663
z tego:	
- w poradniach ogólnych	18.356
- w poradniach dla dzieci:	2.896
- w tym dla dzieci chorych	2.465
- w poradniach dla kobiet	363
- w poradniach stomatologicznych:	1.175
- w tym dla dzieci i młodzieży szkolnej	195
- w poradniach specjalistycznych –ogółem	1.863
- chirurg	575
- dermatolog	1.288
- w higienie szkolnej – ogółem	10

2/ Liczba pracowników zatrudnionych ogółem - 20 osób tj. 18,71 etaty
w tym w działalności podstawowej - 14 osób tj. 14,0 etatów

Okres sprawozdawczy 2020 był kontynuacją działalności statutowej Przychodni.

Przychodnia mieści się w budynku oddanym 16.04.1997 r., spełniającym wymogi obiektów służby zdrowia, zgodnie z zarządzeniem MZ, dotyczące zarówno standardów architektonicznych /winda, podjazdy/, jak również wyposażenia medycznego.

Jednostka prowadzi działalność zgodnie z wymogami określonymi przez NFZ i TSSE.

W roku 2020 Przychodnia poniosła nakłady na zakup nowego wyposażenia, i tak:

- 1) wózek inwalidzki,
- 2) zamgławiacz elektryczny
- 3) termometry bezdotykowe
- 4) pulsoksymetry
- 5) aparaty telefoniczne
- 6) sterylizator do końcówek stomatologicznych
- 7) osłony z plexi,

8) wózki pod komputery.

Zakupy w/w sfinansowane ze środków własnych.

W 2020 roku Przychodnia zakupiła aparat uniwersalny USG o wartości: 150 000,- zł sfinansowane częściowo z darowizny od Fundacji KGHM Polska Miedź w Lubinie na kwotę 120000,- zł oraz 30 000,- zł ze środków własnych.

Samorządowa Przychodnia Zdrowia w 2020 roku w czasie pandemii spowodowanej COVID 19 realizowała swoje zadania statutowe bez żadnej przerwy. Jak w całym kraju zmieniono zasady przyjmowania pacjentów. Większość wizyt odbywała się w ramach teleporad. Jednak wizyty u specjalistów i poradni POZ, które wymagały osobistej wizyty pacjenta w poradni, odbywały się normalnie. Jednostka przestrzega wszelkich zasad reżimu sanitarnego, w związku z tym w 2020 ponosiła dodatkowe koszty w związku z COVID- 19, spowodowane zakupem:

- zakupem środków ochrony osobistej (maseczek, rękawiczek, płynów do dezynfekcji, fartuchów jednorazowych, kombinezonów jednorazowych),
- odkażaniem pomieszczeń, w których prowadzona jest działalność,
- dostosowaniem miejsc do bezpiecznej pracy (obudowy pleksiglasowe, przegrody).

Przychodnia nie otrzymała żadnej pomocy w ramach programów pomocowych, ale otrzymała pomoc w postaci:

- darowizny od Grupy Radnych Jaworzyny Śląskiej w wysokości 5 275,- zł
- dodatkowej opłaty ryczałtowej za utrzymanie reżimu sanitarnego od NFZ w wysokości: 28 795,21 zł

W 2021 Przychodnia aktywnie bierze udział w szczepieniu mieszkańców miasta i gminy Jaworzyna Śl. przeciwko wirusowi wywołującemu COVID-19. Punkt Szczepień realizuje program szczepień zgodnie z przyznanymi dawkami szczepionek.

Adrian Szewczyk
DYREKTOR
Samorządowa Przychodnia Zdrowia
w Jaworzynie Śl.