



BIURO AUDYTORSKO RACHUNKOWE

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
Dla ZARZĄDU i RADY POWIATU OSTROWSKIEGO
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Ostrowi Mazowieckiej
ul. Duboisa 68, 07- 300 Ostrów Mazowiecka
z badania rocznego sprawozdania finansowego obejmującego okres
od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku.

Badanie przeprowadził
Kluczowy biegły rewident
Michał Stępień
nr ew. 9359

Warszawa, dnia 19.05.2021 r.

APS

BIURO AUDYTORSKO RACHUNKOWE

ul. Rakowiecka 34/14

02-532 Warszawa

NIP 5213769419

KRS 0000665699



www.apsaudyt.pl



kontakt@apsuadyt.pl



+48 503 063 992



+48 695 207 567



+48 501 626 449

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla ZARZĄDU i RADY POWIATU OSTROWSKIEGO

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej

w Ostrowi Mazowieckiej

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej („Szpital”), które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 46.347.851,78 PLN,
- rachunku zysków i strat, za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 r., wykazujący zysk netto w wysokości 1.013.620,53 PLN,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 r., wykazujący zwiększenie kapitału własnego o 1.013.620,53 PLN,
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 85.677,22 PLN oraz
- dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31.12.2020 r. oraz jego wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz Statutem Szpitala;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady

Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2020 z dnia 21 marca 2020 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2020 r. poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od szpitala zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Szpitala ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Szpitala obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Michał Stępień biegły rewident nr 9359.

Działający w imieniu APS Biuro Audytorsko Rachunkowe Sp. z o.o. z siedzibą w 02-532 Warszawa, Rakowiecka 34/14 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4129 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

**Michał
Jacek
Stępień**

Elektronicznie
podpisany przez
Michał Jacek Stępień
Data: 2021.05.19
15:14:43 +02'00'

podpis kluczowego biegłego rewidenta

Michał Stępień, nr w rejestrze 9359

Miejscowość; Warszawa 19.05.2021 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Ostrowi Mazowieckiej

07-300 Ostrów Mazowiecka, ul. Dubois 68
tel. (0 29) 746 37 11, fax (0 29) 746 37 06
REGON 000306756, NIP 759-14-36-186, PKD 8610Z

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

1. Dane jednostki sporządzającej sprawozdanie:
 - a) Nazwa i siedziba:
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej, 07-300 Ostrów Mazowiecka ul. Dubois 68.
 - b) Podstawowy przedmiot działalności:
Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest świadczenie usług zdrowotnych w zakresie lecznictwa szpitalnego wraz ze szpitalnym oddziałem ratunkowym, specjalistycznego lecznictwa ambulatoryjnego, rehabilitacji ruchowej, podstawowej opieki zdrowotnej, opieki lekarskiej i pielęgniarstwa nad uczniami, opieki nad kobietą ciężarną, promocji i ochrony zdrowia.
 - c) Organ założycielski i prowadzący rejestr:
Od dnia 1.01.1999 r. funkcję organu założycielskiego pełni Powiat Ostrowski. W rejestrze zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego w Warszawie wpisany został pod numerem 14-00279. W Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XIV Wydział Gospodarczy w Warszawie zarejestrowany został dnia 12.09.2002 r. pod nr 0000130150.
2. Czas trwania działalności jednostki:
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej rozpoczął swoją działalność dnia 31.12.1998 r. Czas trwania działalności jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem:
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Dane porównywalne odnoszą się do okresu od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:
 - a) Podstawa prawna:
Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) zwaną dalej ustawą, która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych i instrumentów finansowych, które wycenia się w wartości godziwej.
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy

rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący 31 grudnia, natomiast okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy.

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

Koszty ewidencjonuje się w układzie rodzajowym, a pozostałe zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w sposób szczegółowy ujęto w Zakładowym Planie Kont. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu oprogramowania firmy Asseco Poland S.A. InfoMedica – licencja nr 0000297462.

Szpital posiada w swojej dokumentacji wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz funkcji.

Nie utworzono rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, gdyż „odroczone” należności i „odroczone” zobowiązania nie miałyby wpływu na podstawę opodatkowania w przyszłości, ponieważ zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. *o podatku dochodowym od osób prawnych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.) dochody przeznaczone na cele statutowe są wolne od podatku.

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

- do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasadę amortyzacji liniowej,
- środki trwałe o wartości od 3.000,00 zł. do 10.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.
- do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 10.000,- zł stosowane są następujące stawki:

- budynki i budowle	- 2,5 %
- urządzenia techniczne i maszyny	- 6 % – 30 %
- środki transportu	- 14 %
- pozostałe środki trwałe	- 10 % - 20 %

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są wg stawek

- 20% - 30 %

Ewidencja materiałów (ilościowo – wartościowa) prowadzona jest w cenach brutto, rozchody z magazynów metodą „FIFO”.

Należności – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów.

Zobowiązania - wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Sporządziła: mgr Alina Patalon
Ostrów Mazowiecka, dnia 14.05.2021 r.

Alina
Patalon

Elektronicznie podpisany
przez Alina Patalon
Data: 2021.05.14 12:00:30
+02'00'

Artur Wnuk

Elektronicznie podpisany przez
Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:48:39
+02'00'

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Ostrowi Mazowieckiej
ul. Duboisa 68, 07-300 Ostrow Mazowiecka

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2020 roku

Lp	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
A.	Aktywa trwałe	30 559 217,82	25 508 808,57
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 368,80	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	20 368,80	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	29 547 333,03	24 402 153,93
1	Środki trwałe	27 314 351,43	23 494 567,49
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	224 856,53	224 856,53
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 827 647,42	17 597 367,27
c)	urządzenia techniczne i maszyny	686 324,38	716 482,65
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	9 575 523,10	4 955 861,04
2	Środki trwałe w budowie	2 232 981,60	907 586,44
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	2 100,00	2 100,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 100,00	2 100,00
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	2 100,00	2 100,00
-	udziały lub akcje	2 100,00	2 100,00
-	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	989 415,99	1 104 554,64
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	989 415,99	1 104 554,64

B.	Aktywa obrotowe	15 788 633,96	11 166 318,98
I.	Zapasy	1 856 621,10	656 467,29
1	Materiały	1 856 621,10	656 467,29
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	11 425 142,73	7 872 823,76
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	11 425 142,73	7 872 823,76
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11 176 350,13	7 480 970,37
	- do 12 miesięcy	11 176 350,13	7 480 970,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych	30 873,60	73 459,39
	c) inne	217 919,00	318 394,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 993 488,72	2 079 165,94
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 993 488,72	2 079 165,94
	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	1 993 488,72	2 079 165,94
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 988 427,22	476 561,18
	- inne środki pieniężne	5 061,50	1 602 604,76
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	513 381,41	557 861,99
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	46 347 851,78	36 675 127,55

Lp	PASywa	Stan na	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	11 802 971,51	10 789 350,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 163 674,79	20 163 674,79
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	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 374 323,81	-9 496 383,36
VI.	Zysk (strata) netto	1 013 620,53	122 059,55
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 544 880,27	25 885 776,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 241 783,00	2 471 888,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 430 783,00	2 471 888,00
	- długoterminowa	3 485 563,00	1 631 961,00
	- krótkoterminowa	945 220,00	839 927,00
3	Pozostałe rezerwy	1 811 000,00	0,00
	- długoterminowe	1 811 000,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	169 095,78	267 043,66
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	169 095,78	267 043,66
	a) kredyty i pożyczki	169 095,78	267 043,66
	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	12 172 576,61	10 899 801,01
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
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	11 883 489,68	10 483 518,21
	a) kredyty i pożyczki	100 396,59	101 287,49
	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:	7 205 731,14	6 619 942,73
- do 12 miesięcy	7 205 731,14	6 619 942,73
- 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, cel, ZUS i innych tytułów publiczoprawnych	2 083 220,86	1 678 739,84
h) z tytułu wynagrodzeń	1 771 845,19	1 346 433,25
i) inne	722 295,90	737 114,90
4 Fundusze specjalne	289 086,93	416 282,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 961 424,88	12 247 043,90
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	15 961 424,88	12 247 043,90
- długoterminowe	13 265 701,18	10 550 406,39
- krótkoterminowe	2 695 723,70	1 696 637,51
RAZEM PASYWA	46 347 851,78	36 675 127,55

Sporządzono: Ostrów Mazowiecka, dnia 14.05.2021 roku

(miejscowość)

mgr Alina Patalon

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Alina
Patalon

Elektronicznie
podpisany przez Alina
Patalon
Data: 2021.05.14
10:20:02 +02'00'

Artur Wnuk

Elektronicznie podpisany przez
Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:44:51 +02'00'

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
ul. Dubois'a 68, 07-300 Ostrow Mazowiecka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony za okres 01.01.2020 rok- 31.12.2020 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
	rok obrotowy	rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	78 604 256,32	69 519 033,73
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	78 604 256,32	69 519 033,73
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	78 294 739,60	71 866 744,79
I. Amortyzacja	2 733 447,44	2 458 727,48
II. Zużycie materiałów i energii	13 600 902,28	12 017 780,90
III. Usługi obce	28 813 684,07	27 329 042,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	377 206,86	370 278,49
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	26 978 512,94	24 298 199,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 361 190,09	5 071 226,28
- emerytalne	2 397 821,62	2 193 179,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	429 795,92	321 489,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	309 516,72	-2 347 711,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 679 716,24	4 233 384,44
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		90 000,00
II. Dotacje	1 420 847,22	466 582,77
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 258 869,02	3 676 801,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 943 223,00	1 690 138,77
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	294 706,50	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	327 348,71	71 347,16
III. Inne koszty operacyjne	4 321 167,79	1 618 791,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 046 009,96	195 534,61
G. Przychody finansowe	15 265,13	26 553,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	15 265,13	26 553,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	15 003,56	51 271,32
I. Odsetki, w tym:	15 003,56	51 271,32
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 046 271,53	170 816,55
J. Podatek dochodowy	32 651,00	48 757,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 013 620,53	122 059,55

Sporządzono: Ostrow Maz. dnia 14.05.2021 rok
(miejscowość, data)

mgr Alina Patalon
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Alina
Patalon

Elektronicznie podpisany:
przez Alina Patalon
Data: 2021.05.14 10:11:35
+02'00'

Artur Wnuk

Elektronicznie podpisany
przez Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:45:39
+02'00'

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**
sporządzone za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku

	2020 bieżący rok obrotowy	2019 ubiegły rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 789 350,98	12 556 332,54
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 789 350,98	12 556 332,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 163 674,79	20 163 674,79
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b. Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 163 674,79	20 163 674,79
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
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z 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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b. Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 496 383,36	-7 607 342,25
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	-9 496 383,36	-7 607 342,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 496 383,36	-7 607 342,25
a. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	-2 871 719,58
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-2 871 719,58
b. Zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	122 059,55	982 678,47
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 374 323,81	-9 496 383,36
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 374 323,81	-9 496 383,36
6. Wynik netto	1 013 620,53	122 059,55
a. Zysk netto	1 013 620,53	122 059,55
b. Strata netto		
c. Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 802 971,51	10 789 350,98
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 802 971,51	10 789 350,98

Sporządzono: Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021 roku
(miejscowość)

mgr Alina Patalon
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Alina
Patalon

Elektronicznie podpisano:
przez Alina Patalon
Data: 2021.05.14 10:41:31
+02:00

Artur Wnuk
Elektronicznie podpisany przez
Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:49:52 +02:00
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku
(metoda pośrednia)

	2020	2019
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 013 620,53	122 059,55
II. Korekty razem	7 208 246,43	2 376 800,59
1. Amortyzacja	2 733 447,44	2 458 727,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 003,56	51 271,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	294 706,50	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 769 895,00	755 779,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 200 153,81	55 650,87
7. Zmiana należności	-3 552 318,97	-718 054,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 273 666,50	-142 861,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 874 000,21	-83 712,94
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	8 221 866,96	2 498 860,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	19 000,00	90 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 000,00	90 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych		
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 273 248,40	5 031 780,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 273 248,40	5 031 780,25
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych		
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 254 248,40	-4 941 780,25
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	60 546,56	466 582,77
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	60 546,56	466 582,77
II. Wydatki	113 842,34	278 749,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	98 838,78	227 478,27
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	15 003,56	51 271,32
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-53 295,78	187 833,18
D. Przepływy pieniężne netto , razem (A.III+/-B.III.+/-C.III)	-85 677,22	-2 255 086,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-85 677,22	-2 255 086,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 079 165,94	4 334 252,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 993 488,72	2 079 165,94
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono: Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021 roku

mgr Alina Patalon
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Alina
Patalon
Elektronicznie podpisany
przez Alina Patalon
Data: 2021.05.14 14:41:11
+02'00'

Artur Wnuk
Elektronicznie podpisany przez
Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:46:22 +02'00'
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**

Szczegółowe dane dotyczące aktywów i pasywów bilansu w układzie zgodnym z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości przedstawiono poniżej.

Ad. 1.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, przedstawia tabela 1.1.1.

Ad. 1.1.2. Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Stan na początek i koniec roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia przedstawiono w tabeli 1.1.2.

Ad. 1.2. Nie dotyczy.

Ad. 1.3. Nie dotyczy.

Ad. 1.4. Szczegółowy wykaz gruntów użytkowanych wieczystość oraz ich wartość przedstawia tabela 1.4.

Ad. 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu. Wartość sprzętu medycznego przedstawia tabela 1.5.

Ad. 1.6. Nie dotyczy.

Ad. 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia tabela 1.7.

Ad. 1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - założycielskiego. Na fundusz założycielski składa się majątek otrzymany do nieodpłatnego użytkowania od organu założycielskiego oraz dotacje i darowizny. Szczegółowe dane przedstawia tabela 1.8.

Ad. 1.9. Nie dotyczy

Ad. 1.10. Rok 2020 zamknął się zyskiem w wysokości 1 013 620,53 zł. Propozycja, co do sposobu podziału zysku przedstawia tabela 1.10.1.

Ad. 1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Uaktualniono rezerwy na zobowiązania dotyczące kosztów odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych za rok sprawozdawczy. Szczegółową strukturę rezerw przedstawia tabela 1.11.

Ad. 1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe dotyczą pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW na działalność inwestycyjną związaną z rozbudową i modernizacją Szpitala. Szczegółowy podział zobowiązań przedstawiono w tabeli 1.12.1.

Ad. 1.13. Nie dotyczy.

Ad. 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie przedstawia tabela 1.14.1 i 1.14.2.

Ad. 1.15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową przedstawia Tabela 1.15.

Ad. 1.16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych przedstawia tabela 1.16.

Ad. 1.17. Nie dotyczy.

Ad. 1.18. Nie dotyczy.

Ad. 1.19. Nie dotyczy.

Ad. 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograf.) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług. Głównymi źródłami finansowania działalności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w 2020 r. były kontrakty na świadczenie usług zdrowotnych dla Narodowego Funduszu Zdrowia, świadczenia medyczne dla osób nieubezpieczonych, zakładów pracy i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej. Osiągano również dochody z działalności niemedycejskiej, takiej jak utylizacja odpadów, wynajem pomieszczeń i sprzętu, rozmów telefonicznych, itp.

Szczegółową strukturę przychodów przedstawia tabela 2.1.

Ad. 2.2. Nie dotyczy.

Ad. 2.3. Nie dotyczy.

Ad. 2.4. Nie dotyczy.

Ad. 2.5. Nie dotyczy.

Ad 2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem Dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą brutto) przedstawiono w tabeli 2.6.

Ad. 2.7. Nie dotyczy.

Ad. 2.8. Nie dotyczy.

Ad. 2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawiono w tabeli 2.9.

Ad. 2.10. Nie dotyczy.

Ad. 2.11. Nie dotyczy.

Ad. 2.12. Nie dotyczy.

Ad. 3. Nie dotyczy.

Ad. 5.1. Nie dotyczy.

Ad. 5.2. Nie dotyczy.

Ad. 5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe przedstawia tabela 5.3.

Ad. 5.4. Nie dotyczy.

Ad. 5.5. Nie dotyczy.

Ad. 5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy przedstawia tabela 5.6.

Ad. 6.1. Nie dotyczy.

Ad. 6.2. Nie dotyczy.

Ad. 6.3. Nie dotyczy.

Ad. 6.4. Nie dotyczy.

Ad. 7. Nie dotyczy.

Ad. 8. Nie dotyczy.

Ad. 9. Nie dotyczy.

Ad. 10. Nie dotyczy.

Ad. 11. Informacje dotyczące COVID-19 w zakresie kosztów działalności operacyjnej.

Najwyższe wydatki poniesione na zakup środków ochrony indywidualnej i środków dezynfekcyjnych przedstawia tabela 11.1.

11.1. Zużycie środków do dezynfekcji i środków ochrony indywidualnej.

Lp.	Nazwa	Zużycie 2019 r.	Zużycie 2020 r.	Wzrost zużycia w zł.
1	Środki do dezynfekcji	181 199,96	204 683,07	23 483,11
2	Środki ochrony indywidualnej	189 560,54	1 189 896,34	1 000 335,80
Razem		370 760,50	1 394 579,41	1 023 818,91

11.2. Dodatkowe wynagrodzenie pieniężne za pracę w związku ze zwalczaniem epidemii Covid-19 dla osób wykonujących zawód medyczny zgodnie z poleceniem Ministra Zdrowia z dnia 01.11.2020 r.

Lp.	Miesiąc udzielania świadczeń	Wartość otrzymana zgodnie z umową z NFZ i rozliczona
1	listopad 2020	714 675,88
2	grudzień 2020	714 573,20
Razem		1 429 249,08

Ostrów Mazowiecka, 14.05.2021 r.

Alina
Patalon

Elektronicznie podpisany
przez Alina Patalon
Data: 2021.05.14 11:59:54
+02'00'

Artur Wnuk

Elektronicznie podpisany
przez Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:49:08
+02'00'

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.1.1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) - Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			finansowane ze środków własnych	z dotacji i programów	przeniesienie	aktualizacja	darowizny		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	8		9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 445 529,35	29 770,40	0,00	0,00	0,00	0,00	29 770,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 299,75
2	Środki trwałe	57 168 471,18	2 748 510,46	3 716 245,94	0,00	0,00	151 283,94	6 616 040,34	58 320,00	1 861 950,39	0,00	1 920 270,39	61 864 241,13
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	224 856,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 856,53
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 247 107,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 247 107,33
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 350 217,87	144 173,22		0,00	0,00	0,00	144 173,22	0,00	136 566,57	0,00	136 566,57	4 357 824,52
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	22 346 289,45	2 604 337,24	3 716 245,94	0,00	0,00	151 283,94	6 471 867,12	58 320,00	1 725 383,82	0,00	1 783 703,82	27 034 452,75
3	Środki trwałe w budowie	907 586,44	97 095,26	2 135 886,34	0,00	0,00	0,00	2 232 981,60	0,00	302 042,50	605 543,94	907 586,44	2 232 981,60
4	Inwestycje długoterminowe	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	12		13
1	Wartości niematerialne i prawne	2 445 529,35	0,00	9 401,60	0,00	9 401,60	0,00	2 454 930,95	0,00	20 368,80
2	Środki trwałe	33 673 903,69		2 784 592,40	0,00	2 784 592,40	1 908 606,39	34 549 889,70	23 494 567,49	27 314 351,43
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 856,53	224 856,53
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 649 740,06	0,00	769 719,85	0,00	769 719,85	0,00	13 419 459,91	17 597 367,27	16 827 647,42
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 633 735,22	0,00	174 331,49	0,00	174 331,49	136 566,57	3 671 500,14	716 482,65	686 324,38
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	17 390 428,41	0,00	1 840 541,06	0,00	1 840 541,06	1 772 039,82	17 458 929,65	4 955 861,04	9 575 523,10
3	Środki trwałe w budowie	-				0,00		0,00	907 586,44	2 232 981,60
4	Inwestycje długoterminowe	-				0,00		0,00	2 100,00	2 100,00

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois 68
NIP 759-14-36-186

1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Grunty (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Szpital ul.Dubois 68 Nr działki 4541/1, 4541/2, 4541/4, 4541/5, 4541/6, 4541/7, 4542/2, 4542/5	Powierzchnia (m2) Wartość	40 047 206 000,00			40 047 206 000,00
Powiatowa Przychodnia Zdrowia ul.Okrzei Nr działki 1711/3	Powierzchnia (m2) Wartość	1 585 16 977,77			1 585 16 977,77
Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia, ul. Widnichowska Nr działki 5330	Powierzchnia (m2) Wartość	112 1 878,76			112 1 878,76
Razem	Powierzchnia (m2) Wartość	41 744,00 224 856,53	0,00 0,00	0,00 0,00	41 744,00 224 856,53

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Duboisa 68
NIP 759-14-36-186

1.5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				-
Środki transportu				
Inne środki trwałe	1 467 216,63	1 214 995,48	665 140,00	2 017 072,11
Razem	1 467 216,63	1 214 995,48	665 140,00	2 017 072,11

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6
- z tytułu należności (konto 200)	97 771,41	49 098,90	40 397,69	0,00	106 472,62
- z tytułu należności od NFZ- dochodz. na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności od NFZ- roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu należności (konto 200) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	97 771,41	49 098,90	40 397,69	0,00	106 472,62

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrów Mazowiecka
ul. Duboisa 68
NIP 759-14-36-186

**1.8.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Wyszczególnienie	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego w tym: wprowadzone do ewidencji grunty	20 163 674,79 224 856,53
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym:	- - -
3. Zmniejszenia : w tym:	
Stan na koniec roku obrotowego	20 163 674,79

Ostrów Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.9. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	-	-	-
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-	-
- agio			
- podział zysku			
- dopłaty			
- inne			
3. Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-	-
- pokrycie straty			
- zwrot dopłat			
- dywidendy			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	-	-	-

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Duboisa 68
NIP 759-14-36-186

1.10.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za rok	1 013 620,53
- pokrycie strat z lat ubiegłych zyskiem za rok bieżący	1 013 620,53
- zwiększenie funduszu zakładu	

1.10.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	0,00
3. Razem strata do pokrycia	0,00
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- zmniejszenie funduszu zakładu	
- pokrycie zyskiem osiągniętym w latach następnych	0,00
5. Niepokryta strata	0,00

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obroto- wego
			Wykorzystane (rozliczone z zobowiązaniami	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe:	1 631 961,00	3 664 602,00	-	-	-	5 296 563,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	1 631 961,00	1 853 602,00			-	3 485 563,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia					-	-
- na pozostałe koszty działalności operacyjnej	-	1 811 000,00			-	1 811 000,00
- na pozostałe koszty					-	-
2. Rezerwy krótkoterminowe:	839 927,00	105 293,00	-	-	-	945 220,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	839 927,00	105 293,00	-	-	-	945 220,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia					-	-
- na pozostałe koszty działalności operacyjnej					-	-
- na pozostałe koszty					-	-
Razem	2 471 888,00	3 769 895,00	-	-	-	6 241 783,00

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.12.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa, okresie spłaty

Treść	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe	225 646,66	169 095,78	41 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 043,66	169 095,78		
1. Wobec pozostałych jednostek	225 646,66	169 095,78	41 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 043,66	169 095,78		
- kredyty i pożyczki z Banku Spółdzielczego	225 646,66	169 095,78	41 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 043,66	169 095,78		
z Woj.Fund.Ochr. Środowiska	225 646,66	169 095,78	41 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 043,66	169 095,78		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

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

Treść	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	10 899 801,01	12 172 576,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 899 801,01	12 172 576,61		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Wobec pozostałych jednostek	10 483 518,21	11 883 489,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 483 518,21	11 883 489,68		
- kredyty i pożyczki	101 287,49	100 396,59							101 287,49	100 396,59		
- z tytułu emisji dłużnych												
- inne zobowiązania finansowe	6 619 942,73	7 205 731,14							6 619 942,73	7 205 731,14		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 619 942,73	7 205 731,14							6 619 942,73	7 205 731,14		
- do 12 miesięcy												
- powyżej 12 miesięcy												
- zaliczki otrzymane na dostawy												
- zobowiązania wekslowe												
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 678 739,84	2 083 220,86							1 678 739,84	2 083 220,86		
- z tytułu wynagrodzeń	1 346 433,25	1 771 845,19							1 346 433,25	1 771 845,19		
- inne	737 114,90	722 295,90							737 114,90	722 295,90		
4. Fundusze specjalne	416 282,80	289 086,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 282,80	289 086,93		
- ZFSS	416 282,80	289 086,93							416 282,80	289 086,93		
- inne												

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.14.1. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2			3
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	1 662 416,63	513 393,97	667 729,37	1 502 797,40
- długoterminowe	1 104 554,64	12,56	109 867,38	989 415,99
- dzierżawa Fresenius	1 095 600,00	-	109 560,00	986 040,00
- certyfikat SSL/ medyczny portal infor.	185,00	12,56	185,00	12,56
- polski katalog firm	-	-	122,38	122,38
- program antywirusowy	8 769,64	1 041,04	6 447,25	3 363,43
- krótkoterminowe	557 861,99	513 381,41	557 861,99	513 381,41
- prenumerata czasopism	35,99	85,96	35,99	85,96
- ubezpieczenia majątkowe i OC	358 227,51	362 694,95	358 227,51	362 694,95
- przedl.rejestru domeny Szpitala	128,74	6 161,20	128,74	6 161,20
- certyfikat SSL/ medyczny portal infor.	750,41	1 398,12	750,41	1 398,12
- ogłoszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- opłaty bankowe opl.za skrytkę- sejf	100,00	167,50	100,00	167,50
- licencje	21 058,88	22 043,26	21 058,88	22 043,26
- MARCEL - syst.infor.Laboratorium	704,27	3 637,38	704,27	3 637,38
- LEX / WOLTERS- abonament	2 892,88	2 892,88	2 392,88	2 892,88
- dzierżawa Fresenius	109 560,00	109 560,00	109 560,00	109 560,00
- faktury za gaz PGNIG	41 605,20	0,00	41 605,20	0,00
- Polski Katalog Firm	244,77	0,00	244,77	0,00
- szkolenia	22 553,34	4 740,16	22 553,34	4 740,16
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 247 043,90			15 961 424,88
- długoterminowe	10 550 406,39			13 265 701,18
- krótkoterminowe	1 696 637,51			2 695 723,70

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.14.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	1		2		3		4		5	
	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku obrotowego			
2	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	174 956,65		151 283,94		61 113,83		265 126,76			
Dotacja na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	10 842 177,33		5 480 826,10		1 734 461,77		14 588 541,66			
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	1 229 909,92		-211,38		121 942,08		1 107 756,46			
Razem	12 247 043,90		5 631 898,66		1 917 517,68		15 961 424,88			

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

1.15. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Kredyty i pożyczki	137	267 043,66	Zobowiązania długoterminowe Zobowiązania krótkoterminowe	169 095,78 97 947,88
Razem		267 043,66		267 043,66

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrów Mazowiecka
ul. Duboisa 68
NIP 759-14-36-186

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

Zobowiązania warunkowe	Wartość przedmiotu sporu
1	2
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	6 037 260,70
Postępowań sądowych toczących się wobec SPZZOZ	6 037 260,70
Sygn. akt II C 836/13	1 724 346,00
Sygn. akt I C 274/15, obecnie I Aca 42/21	400 000,00
Sygn. akt I C 650/15	916 424,00
Sygn. akt II C 1011/15	1 735 728,00
Sygn. akt I C 663/19	1 001 000,00
Sygn. akt I C 947/20	86 768,70
Sygn. akt WKOZDM/Wa/98/2020	20 000,00
Sygn. akt I C 500/20	26 670,00
Sygn. akt I Co 3/21	126 324,00
Gwarancji	
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	
Zabezpieczeń umów leasingowych	

Ponieważ trudno jest oszacować ewentualne wysokości odszkodowań to zgodnie z zasadą ostrożności utworzono rezerwy na przyszłe zobowiązania w wysokości ok 30% wartości przedmiotu sporu.

Ostrów Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
			za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	4		5	2	3	6
1. WYROBY GOTOWE, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
2. Usługi, w tym główne grupy:	69 519 033,73	78 604 256,32	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży świadczeń do NFZ	67 824 611,13	76 950 949,96				
- odpłatne badania osób fizycznych	589 573,94	585 304,83				
- badania profilaktyczne	324 577,56	245 681,69				
- pozostałe usługi	780 271,10	822 319,84				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	69 519 033,73	78 604 256,32	0,00	0,00	0,00	0,00

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois'a 68
NIP 759-14-36-186

**2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym
a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Wyszczególnienie	Kwota
1	
1. Wynik finansowy brutto	1 046 271,53
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	8 132 303,08
a) różnice trwałe	2 337 398,49
- amort. środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróc. w jakiejś formie	1 884 705,92
- koszty reprezentacji	27 552,23
- wierzytelności spisane	274 096,81
- kary umowne - NFZ	20 304,00
- odchylenia materiałów Magazyn Apteka	13,22
- transport - sprawa sądowa	1 000,00
- opłaty skarbowe	102,00
- opłaty sądowe sprawy przeciw SPZZOZ	2 941,00
- usługi pokryte dotacją UE	0,00
- odsetki budżetowe	278,58
- wypłacone renty	118 644,00
- remonty środków trwałych pokryte polisami	6 481,53
- tablica informacyjna dot. wysokości dotacji na zakup sprzętu i aparatury medycznej z budżetu państwa	1 279,20
b) różnice przejściowe	5 794 904,59
- odpisy aktualizujące wartości należności	49 098,90
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń za XII/20 wypłac. w I/21	106 336,24
- odpis aktualizujący odsetki	0,00
- składki ZUS od wynagrodzeń za 11/20 płatny w 01/21	468 160,57
- składki ZUS od wynagrodzeń za 12/20 płatny w 02/21	457 880,94
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	167,31
- Umowa o pracę za XII/20 wypłacona I/2021- 100% wynagrodzenia Covid-19	352 560,64
- koszt zużytych leków przez pacjentów pozostałych na 31.12.2020r. a wypisanych w 2021r.	588 485,11
- ryczałt za dojazdy wypłacony w 2021r.	904,18
- delegacje wypłacone w 01/21 a księgowane w 12/20	1 415,70
- faktury korekty wystawione w 2018r. zwiększające podstawę 2018r.	0,00
- rezerwa na przyszłe skutki postępowań sądowych	1 811 000,00
- rezerwy na świadczenia pracownicze	1 958 895,00
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różn. przejściowe) (-)	1 250 077,58
- wynagrodzenia- um. zlecenia za 12/19 wypłacone w 01/2020	69 816,75
- wynagrodzenie z umowy o pracę 12/2019 wypłacone 01/2020	241,12
- ZUS od wynagr. 11/19 płatny w 01/20	347 086,73
- ZUS od wynagr. 12/19 płatny w 02/20	363 232,26
- odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych zapłacone 2020	8 855,27
- koszt zużytych leków przez pacjentów pozostałych na 31.12.2019 a wypisanych w 2020r.	458 266,70
- delegacje, ryczałty za dojazdy za 2019r wypłacone w 01/20	2 558,75
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (-)	3 366 740,65
a) różnice przejściowe	54 191,40
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od lokaty	0,00
- PFRON naliczony za XII/2020	30 000,00
- noty obciążeniowe niezapłacone	24 191,40
b) różnice trwałe	3 312 549,25
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	1 120,13
- rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki	0,00
- staze i rezydentura rozliczenie 2020 roku	-110 833,33
- korekta naliczonych odsetek na dzień 31.12.2019 r	-1 336,76
- równowart. amortyz. sr. trwał. pokr. środkami UE	930 055,57
- równowart. amortyz. sr. trwał.- korekta Funduszu Założycielskiego	170 209,78
- równowart. amortyz. sr. trwał.- pokrytych dot. PFRON, WFOŚ/GW	549 827,79
- równowart. amortyz. sr. trwał.- pokrytych środkami Funduszu Założycielskiego	145 662,46
- dzierżawa gruntu Fresenius	83 640,00
- wynajem lokalu Wizja	22 702,08
- otrzymane darowizny pieniężne	306 274,92
- otrzymane darowizny rzeczowe	1 208 925,08
- odszkodowania pokryte polisami ubezpieczeniowymi	6 481,53
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunk. lat ubiegł. (różn. przejś.) (+)	0,00
- pozostałe	
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rach. (ustalenie statystyczne) (+)	5 758 997,65
- przychód uzyskany w związku z nieodpłatnym użytkowaniem	106 671,78
- noty obciążeniowe z poprzedn. okresu - zapłacone w 2020	20 215,83
- dotacje	5 480 826,10
- darowizny	151 283,94
	0,00
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	10 320 754,03
Wydatki na inne cele niż statutowe do opodatkowania	171 846,58
Opłaty sankcyjne	20 304,00
Wynajem sali-konferencja	199,20
Wypłacone renty	118 644,00
Wydatki na reprezentację	27 552,23
Opłaty skarbowe	136,00
Opłaty sądowe	3 732,57
Odsetki budżetowe	278,58
Koszty transportu-sprawa sądowa	1 000,00
Dochód do opodatkowania	171 846,58
Podstawa opodatkowania	171 847,00
Podatek dochodowy 19%	32 650,93
> po zaokrągleniu	32 651,00

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois 68
NIP 759-14-36-186

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	29 770,40	-
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	6 616 040,34 -	6 920 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	2 232 981,60 -	900 000,00 -
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-
Razem	8 878 792,34	7 820 000,00

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois 68
NIP 759-14-36-186

5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe (etaty)

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrud- nionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnio- nych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>	444,990	397,940	47,050	443,990
Lekarze w tym:	23,770	17,110	6,660	24,770
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	1,000	1,000	0,000	1,000
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	8,263	7,500	0,763	9,910
Farmaceuci	3,000	2,000	1,000	3,000
Diagnosta Laboratoryjny	12,000	12,000	0,000	12,000
Pielęgniarki	183,930	180,510	3,420	181,350
Położne	29,950	29,950	0,000	29,490
Technicy medyczni	23,180	22,800	0,380	23,160
Sekretarki medyczne	26,500	26,500	0,000	29,930
Rejestratorki medyczne	22,830	22,830	0,000	25,170
Personel administracyjny, ekonomiczny i techniczny	45,190	37,800	7,390	45,000
Statystycy medyczni	5,000	5,000	0,000	5,580
Pracownicy gospodarczy i obsługi technicznej	14,000	1,000	13,000	12,980
Ratownicy medyczni	9,730	4,140	5,590	8,000
Opiekunowie medyczni	12,190	9,330	2,860	12,000
Pozostały personel	33,720	26,970	6,750	31,560

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach
Pracownicy umysłowi	423,030
Pracownicy na stanowiskach roboczych (obsługa gospod. i tech., niższy personel)	16,170
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	5,79
Razem	444,99

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Ostrowi Mazowieckiej
07-300 Ostrow Mazowiecka
ul. Dubois 68
NIP 759-14-36-186

5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
wyplacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wyplacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 300,00		12 300,00
Inne usługi poświadczające			0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00
Pozostałe usługi			0,00

Ostrow Mazowiecka, dnia 14.05.2021r.

Alina
Patalon

Elektronicznie
podpisany przez Alina
Patalon
Data: 2021.05.14
12:21:50 +02'00'

Artur Wnuk

Elektronicznie podpisany
przez Artur Wnuk
Data: 2021.05.17 15:47:36
+02'00'