

**UCHWAŁA NR 336/2022**  
**ZARZĄDU POWIATU SZAMOTULSKIEGO**

z dnia 27 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej w Szamotułach oraz przeznaczenia zysku netto za 2021 rok.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 217) oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 711), oraz § 19 pkt 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z dnia 16 września 2020 r., Zarząd Powiatu Szamotulskiego uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotułach za rok 2021 składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 52.941.492,99 zł,
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zysk netto 2.593.865,73 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zwiększenie środków pieniężnych o 4.968.889,02 zł,
- 5) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujące wartość kapitału własnego na koniec okresu 9.289.396,81 zł,
- 6) informacji dodatkowej za 2021 rok, stanowiących załączniki do uchwały.

**§ 2.** Przeznacza się zysk netto za 2021 rok w kwocie 2.593.865,73 (słownie: dwa miliony pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt pięć złotych 73/100) na pokrycie strat z lat ubiegłych.

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

Podpisy Członków Zarządu :

Starosta: *Beata Hanyżak*

Wicestarosta: *Rafał Zimny*

Członek Zarządu: *Andrzej Grzeszczyk*

*Kazimierz Michalak*

*Maciej Trąbczyński*



## SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SZAMOTUŁACH

ul. Sukiennicza 13  
64-500 Szamotuły  
e-mail: m.nowak@szamotuly.med.pl  
www.szamotuly.med.pl tel. 61-2927109, fax 61-2927102



Szamotuły, dnia 06-06-2022 r.

*Remigiusz Pawelczak*  
FU

SPZOZ/31.32 /2022

Zarząd

Powiatu Szamotulskiego

Zgodnie z § 13 pkt 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotulach, proszę o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2021. Proponuję, zgodnie z ustawą o działalności leczniczej art. 59 pkt 1 ( Dz. U. 2011 Nr 112 poz. 654 ) z dnia 01 czerwiec 2011 r. z późniejszą nowelizacją (tekst jednolity Dz.U. z 2018 poz.2190), wykazany w bilansie zysk netto w kwocie 2 593 865,73 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych tj. straty za rok 2011 w kwocie 1 262 125,83 oraz część straty z 2018 r – 1 331 739,90 zł.

Do pokrycia z przyszłych zysków pozostaje część straty za 2018 r w kwocie 485 316,72 zł.

W załączeniu przedkładamy:

1. Bilans na dzień 31-12-2021
2. Rachunek Zysków i Strat za rok 2021
3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Rachunek przepływów pieniężnych
7. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.
8. Opinia Rady Społecznej – uchwała Nr II/3/2022

*Mirosława Nowak*  
MIROSLAWA KSIĘGOWA  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotulach  
Mirosława Nowak

*Remigiusz Pawelczak*  
DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotulach  
Remigiusz Pawelczak

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 8 7 1 8 0 7 8 7 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 2 5 9 8	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-02-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	SZAMOTULSKI
Gmina	SZAMOTUŁY	Miejscowość	SZAMOTUŁY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	SZAMOTULSKI	Gmina	SZAMOTUŁY
Ulica	SUKIENNICZA	Nr domu	13
		Nr lokalu	
Miejscowość	SZAMOTUŁY	Kod pocztowy	64-500
		Poczta	SZAMOTUŁY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

brak zagrożenia

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Majątek trwały w bilansie wykazany jest w wartości netto, wyceniony zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Obejmuje środki trwałe ruchome, nieruchomości, wartości niematerialne i prawne oraz grunty. Środki trwałe amortyzowane są wg przyjętego planu amortyzacji, metodą liniową, z uwzględnieniem art. 32 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy w cenie nabycia od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty okresu, w którym je nabyto. Środki trwałe w budowie wycenione są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

Zapasy są wyceniane wg cen nabycia. Jednostka do wyceny rozchodów magazynowych przyjęła metodę FIFO. Zapasy ewidencjonowane i rozliczane są ilościowo - wartościowo. Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, których dotyczy odpis. Środki pieniężne w banku i w kasie wycenione są wg wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik netto - wykazany w Rachunku Zysków i Strat - w kwocie 2 593 865,73 zł

Sprawozdanie finansowe składa się z :

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat - wariant porównawczy
3. rachunku przepływów finansowych sporządzonego metodą pośrednią,
4. zestawienia zmian w kapitale,
5. informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.



Pozostałe (opcjonalnie)

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

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	<b>Aktywa trwałe</b>	34 491 330,14	33 215 578,71	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	9 289 396,81	6 695 531,08
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	30 442,50	51 883,65	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	9 774 713,53	9 774 713,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	30 442,50	51 883,65				
..	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	34 460 887,64	33 163 695,06		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	33 527 312,26	32 454 980,29	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 552 673,65	4 552 673,65		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 586 729,10	20 735 981,29		- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	804 745,85	510 179,12				
d)	środki transportu	1 127 195,81	906 208,99				
e)	inne środki trwałe	6 455 967,85	5 749 937,24				
2	Środki trwałe w budowie	933 575,38	708 714,77	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-3 079 182,45	-4 089 243,22
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
V	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	2 593 865,73	1 010 060,77
3	Od pozostałych jednostek			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	43 652 096,18	38 753 417,01
1	Nieruchomości			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	7 887 229,68	4 363 484,56
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 233 647,00	2 002 965,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	1 802 534,00	1 495 921,00
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa	431 113,00	507 044,00
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	5 653 582,68	2 360 519,56
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe	5 653 582,68	2 360 519,56

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	2 912 873,03	3 833 184,04
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	2 912 873,03	3 833 184,04
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki	2 912 873,03	3 833 184,04
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	9 142 510,49	8 244 997,60
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	18 450 162,85	12 233 369,38	b)	inne		
I	<b>Zapasy</b>	1 519 683,62	1 730 167,23	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	1 519 683,62	1 730 167,23	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 489 855,66	7 528 512,93
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	8 051 918,86	6 596 764,30	a)	kredyty i pożyczki	240 508,00	333 016,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 951 016,18	2 720 593,81
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	2 951 016,18	2 720 593,81
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 572 797,92	2 115 490,02
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 244 056,97	1 747 554,47
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	481 476,59	611 858,63
b)	inne			4	Fundusze specjalne	652 654,83	716 484,67
3	Należności od pozostałych jednostek	8 051 918,86	6 596 764,30	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	23 709 482,98	22 311 750,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 300 249,20	5 855 273,12	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	7 300 249,20	5 855 273,12	2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	23 709 482,98	22 311 750,81
	– powyżej 12 miesięcy					21 990 331,07	20 591 718,34

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	116 931,59	7 395,00		– krótkoterminowe	1 719 151,91	1 720 032,47
c)	inne	634 738,07	734 096,18				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 864 428,87</b>	<b>3 895 539,85</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 864 428,87	3 895 539,85				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 864 428,87	3 895 539,85				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 864 428,87	3 895 539,85				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 131,50</b>	<b>10 898,00</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>52 941 492,99</b>	<b>45 448 948,09</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>52 941 492,99</b>	<b>45 448 948,09</b>

  
 Mirosława Nowak  
 GŁÓWNA KASOWA  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Szamotułach

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Szamotułach  
  
 Remigiusz Pawelczak

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2021 - 31.12.2021	rok poprzedni 01.01.2020 - 31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	72 925 605,44	55 872 442,61
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 444 074,88	57 012 080,61
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 518 469,44	-1 139 638,00
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	74 218 042,85	58 932 144,25
I	Amortyzacja	3 056 635,38	2 457 779,26
II	Zużycie materiałów i energii	9 548 376,25	8 530 027,83
III	Usługi obce	22 818 756,53	18 917 948,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	74 137,86	97 366,65
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	32 358 442,86	23 835 661,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 921 392,34	4 618 724,45
	– emerytalne	2 544 187,44	1 964 572,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	440 301,63	474 636,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 292 437,41	-3 059 701,64
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 158 332,70	5 563 195,75
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 300,81	39 249,98
II	Dotacje	4 022 177,89	2 571 399,54
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 129 854,00	2 952 546,23
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 291 142,29	1 447 972,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 531,78	18 269,60
III	Inne koszty operacyjne	1 283 610,51	1 429 703,26
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	2 574 753,00	1 055 521,25
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	77 012,23	8 524,54
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:	7 305,84	8 524,54
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	69 706,39	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	42 305,50	49 505,02
I	Odsetki, w tym:	42 305,50	49 505,02
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	2 609 459,73	1 014 540,77
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	15 594,00	4 480,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	2 593 865,73	1 010 060,77

CIŁOWNIA KSIĘGOWA  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotułach  
Mikoława Ciołek

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotułach  
Pernigiusz Pawelczak

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	6 695 531,08	5 150 979,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	6 695 531,08	5 150 979,58
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	9 774 713,53	9 774 713,53
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 774 713,53	9 774 713,53
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- 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	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 089 243,22	-4 123 504,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 089 243,22	-4 123 504,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 010 060,77	34 261,69
	- pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	1 010 060,77	34 261,69
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 079 182,45	-4 089 243,22
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 079 182,45	-4 089 243,22
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	2 593 865,73	1 010 060,77
	a) zysk netto	2 593 865,73	1 010 060,77
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	9 289 396,81	6 695 531,08
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	9 289 396,81	6 695 531,08

  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Samodzielny Publiczny  
 Zakład Opieki Zdrowotnej  
 w Szpitalach  
 Mirosława Nowak

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Szpitalach  
  
 Remigiusz Pawełczak



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	2 593 865,73	1 010 060,77
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	4 259 102,38	1 508 697,66
1.	Amortyzacja	3 056 635,38	2 457 779,26
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-69 706,39	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 999,66	40 980,48
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 300,81	-39 249,98
5.	Zmiana stanu rezerw	3 523 745,12	1 913 104,10
6.	Zmiana stanu zapasów	210 483,61	-1 012 645,54
7.	Zmiana stanu należności	-1 455 154,56	-2 764 909,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	990 020,89	2 458 926,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-509 825,63	-724 690,12
10.	Inne korekty	-1 515 794,89	-820 597,89
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>6 852 968,11</b>	<b>2 518 758,43</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	6 300,81	39 249,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 300,81	39 249,98
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	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		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 546 552,49	3 343 822,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 546 552,49	3 343 822,61
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 540 251,68</b>	<b>-3 304 572,63</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 718 911,84	2 341 416,14
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	421 470,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 718 911,84	1 919 946,14
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 062 739,25	264 595,45
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	1 023 433,75	215 090,43
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	39 305,50	49 505,02
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>656 172,59</b>	<b>2 076 820,69</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>4 968 889,02</b>	<b>1 291 006,49</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 968 889,02</b>	<b>1 291 006,49</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 895 539,85</b>	<b>2 604 533,36</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>8 864 428,87</b>	<b>3 895 539,85</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	407 957,57	477 542,13

HELENA KULEGOWA  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotułach  
Mirosława Nowak

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Szamotułach  
Remigiusz Pawelczak

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 609 459,73							1 014 540,77		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 903 041,60							2 478 314,58		
rozwiązane rezerwy na należności	80 161,58			16	1	27		1 861,77		
dotacje do stażystów i studentów	1 515 794,89			17	1	47		725 651,17		
równowartość amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	2 237 378,82			17	1	47		1 750 801,64		
różnice kursowe niezrealizowane	69 706,39			15a	1			0,00		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 424 391,14							3 657 937,50		
amortyzacja nie stanowiąca kup	2 251 229,70		16	1	48			1 750 801,65		
odsetki publiczno-prawne	3 989,70		16	1	21			0,00		
skorygowana cena wartości nabycia kredytu	0,00		16	1	27			0,00		
odszkodowania i kary umowne	82 074,45		16	1	18			23 577,08		
utworzenie rezerwy na zobowiązania	1 052 832,96		16	1	26	a		18 269,60		
staże medyczne - koszty	1 515 794,89		16	1	58			725 651,17		
rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i inne rezerwy	2 518 469,44		16	1	27			1 139 638,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 318 970,98							1 063 531,60		
koszty przejściowe - umowy zlecenie	365 602,55		15	4	c			307 310,88		
składki ZUS od wynagrodzeń zaliczonych w koszty roku obrachunkowego a zapłacone w roku następnym	953 368,43		15	4	c			756 220,72		
Pozostałe <sup>*)</sup>										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 063 531,60							554 559,83	
koszty przejściowe - umowy zlecenie	307 310,88			15	4	c		211 205,84	
koszty przejściowe - składki ZUS	756 220,72			15	4	c		343 353,98	
Pozostałe*)									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	1 297 534,50							1 297 534,50	
<b>CIT-8 za 2018 r</b>	1 297 534,50							1 297 534,50	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 297 534,50							1 297 534,50	
dochód wolny od podatku - na działalność statutową	5 006 639,63			17	1	4		1 382 023,89	
Pozostałe*)									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	82 074,45							23 577,08	
K. Podatek dochodowy	15 594,00							4 480,00	

\*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł w szóstych kolumnach

**Informacja dodatkowa za 2021 r.**

1. 1). Informacje uzupełniające o środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawach:

Rzeczowe aktywa trwałe - Środki trwałe

<b>Nazwa grupy składników majątku trwałego</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Przychody</b>	<b>Rozchody</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	4 552 673,65	0	0	4 552 673,65
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 523 675,34	647 962,96	0	30 171 638,30
Urządzenia techniczne i maszyny	2 767 857,02	466 852,09	0	3 234 709,11
Środki transportu	1 978 145,37	408 360,00	33 900,00	2 352 605,37
Inne środki trwałe	20 013 990,08	2 551 953,65	14 225,03	22 551 718,70
Inwestycje rozpoczęte	708 714,77	1 324 121,38	1 099 260,77	933 575,38
<b>Razem</b>	<b>59 545 056,23</b>	<b>5 399 250,08</b>	<b>1 147 385,80</b>	<b>63 796 920,51</b>

## Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 787 694,05	797 215,15	0	0	9 584 909,20
urządzenia techniczne i maszyny	2 257 677,90	172 285,36	0	0	2 429 963,26
środki transportu	1 071 936,38	179 180,68		25 707,50	1 225 409,56
inne środki trwałe	14 264 052,84	1 845 923,04		14 225,03	16 095 875,85
Inwestycje rozpoczęte	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>26 381 361,17</b>	<b>2 994 604,23</b>	<b>0</b>	<b>39 932,53</b>	<b>29 336 032,87</b>

## Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	1 168 539,43	40 590,00	0	1 209 129,43
Razem	1 168 539,43	40 590,00	0	1 209 129,43

## Wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	1 116 655,78	62 031,15	0	0	1 178 686,93
Razem	1 116 655,78	62 031,15	0	0	1 178 686,93

## Środki trwałe w budowie – inwestycje w toku

Nazwa inwestycji	Stan na 01-01-2021	Zwiększenia (inwestycje rozpoczęte)	Zmniejszenia (inwestycje zakończone)	Stan na 31-12-2021
Klatki schodowe	218 608,02	184 000,00	0	402 608,02
Informatyzacja	142 359,77	856,82	0	143 216,59
Zakupy inwestycyjne -	0	320 609,41	0	0



inwestycje niezakończone			320 609,41	
Wydatki inwestycyjne - EDM	209 100,00	0		209 100,00
Utwardzenie terenu-przy warsztatach	20 525,08	10 147,50	0	30 672,58
Przebudowa głównego wejścia do Szpitala	47 729,00	0	0	47 729,00
Stacja uzdatniania wody	47 883,90	77 149,79	32 533,50	92 500,19
Oddział stopy cukrzycowej	7 749,00	0	0	7 749,00
Modernizacja rampy zbiornika tlenu oraz garaży	14 760,00	431 999,46	446 759,46	0
Dźwig osobowy	0	299 358,40	299 358,40	
Razem:	708 714,77	1 324 121,38	1 099 260,77	933 575,38

## 1.4). Grunty otrzymane w nieodpłatne użytkowanie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m <sup>2</sup>	76 613	0	0	76 613
Wartość	4 552 673,65	0	0	4 552 673,65

## 1.5). Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub nieodpłatnego użyczenia

Lp.	Nazwa środka trwałego	Podmiot użyczający	Sposób użytkowania	Wartość czynszu/najmu	Komórka kosztowa
1	Analizator hematologiczny 5 diff z podajnikiem	SYSMEX Sp z oo	umowa najmu	307,50,-/m-c	laboratorium
2	Analizator hematologiczny 5 diff	SYSMEX Sp z oo	umowa najmu	246,-/m-c	laboratorium
3	Aparat do badań biochemicznych	BECKMAN COULTER POLSKA Sp	umowa najmu	246,-/m-c	laboratorium
4	Analizator do badań immunochemicznych	BECKMAN COULTER POLSKA Sp.	umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
5	Analizator parametrów krytycznych	RADIOMETR Sp z oo	Umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
6	Aparat do koagulologii	KSELMED s.c.	umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
7	Stapler TA 90	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny
8	Stapler GIA 90	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny
9	Stapler GIA 50	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny

10	Urządzenie GPS 3 szt	Wielkopolski Urząd Wojewódzki	użyczenie nieodpłatne	0	Pogotowie Ratunkowe
11	Stacja lekarska opisowa AW4.6	TQMS Sp z oo	Umowa dzierżawy	900,00/m-c	Tomograf komputerow y
12	Respirator MONNAL MT60- 12932	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego	Bezpłatne użytkowanie zg z umową nr DZ- IV/134/2020 z dn. 26.08.2020	0	Obszar covidowy
13	Respirator MONNAL MT60- 12935	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego	Bezpłatne użytkowanie zg z umową nr DZ- IV/134/2020 z dn. 26.08.2020	0	Obszar covidowy
14	Kardiomonitor stacjonarny MEDIANA M50	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego	Bezpłatne użytkowanie zg z umową nr DZ- IV/134/2020 z dn. 26.08.2020	0	Obszar covidowy

1.7). Jednostka utworzyła odpisy aktualizujące należności na kwotę 60 764,64 zł

Odpisy aktualizacyjne	
na początek roku	97 644,71
zwiększenie odpisów	7 921,16
wykorzystanie/rozwiązanie rezerwy	44 801,23
na koniec roku	60 764,64
Należności w Bilansie przedstawione zostały w wartości netto.	

1.9). Informacje o funduszach: fundusz statutowy oraz fundusz zapasowy  
Jednostka w Bilansie wykazuje Fundusz podstawowy w kwocie 9 774 713,53 zł.  
Zgodnie ze statutem jest to fundusz założycielski stanowiący mienie organu  
założycielskiego.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu założycielskiego i zakładowego.

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Założycielski	Zakładowy
1. Stan na początek roku obrotowego	9 774 713,53	0
a) zwiększenia	0	0
- z zysku	0	0
- nieodpłatne przekazanie	0	
- inne	0	0
b) zmniejszenia	0	0
- pokrycie straty	0	0
- nieodpłatne przekazanie śr. trwałych	0	0
- inne (przezs . na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
2. Stan na koniec okresu obrotowego	9 774 713,53	0

1.10). Dyrektor jednostki zaproponuje Radzie Społecznej oraz Zarządowi Organu Założycielskiego przeznaczenie dodatniego wyniku bilansowego netto w kwocie 2 593 865,73 zł na pokrycie strat z lat ubiegłych.

1.11). Rezerwy.

Lp.	Nazwa	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 078 228,00	1 531 374,00
2	Rezerwa na odprawy emerytalne	924 737,00	702 273,00
3	Rezerwa na poczet odszkodowania za błędy lekarskie	970 656,30	1 955 957,48
4	Rezerwa na koszty wynagrodzeń lekarzy i badania diagnostyczne z 2020 – brak rachunków	234 466,10	254 440,60
5	Pozostałe rezerwy (ZUS)	114 619,16	114 619,16
6	Rezerwa na przyszłe koszty działalności podstawowej	1 040 778,00	3 328 565,44
x	Razem	4 363 484,56	7 887 229,68

W roku 2021 jednostka utworzyła nowe rezerwy na ewentualne koszty związane z odszkodowaniem za błędy lekarskie na wartość 419 343,70 zł oraz naliczyła odsetki w kwocie 625 957,48 zł od wcześniej utworzonych rezerw. Została utworzona też rezerwa na przyszłe koszty działalności podstawowej, które zostaną poniesione w związku z przedłużeniem okresu realizacji umowy ryczałtowej na świadczone usługi medyczne do 2022 r. W ramach ryczałtu NFZ wypłacił nam całą wartość kontraktu, ale zobowiązał nas do wykonania przewidzianych w umowie usług.

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

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	333 016,00	240 508,00	3 833 184,04	2 912 873,03	4 166 200,04	3 153 381,03
2. dostaw y usług	2 720 593,81	2 951 016,18	0	0	2 720 593,81	2 951 016,18
3. podatków i ubezpieczeń społecznych	2 115 490,02	2 572 797,92	0	0	2 115 490,02	2 572 797,92
4. wynagrodzeń	1 747 554,47	2 244 056,97	0	0	1 747 554,47	2 244 056,97
5. zobowiązań wekslowych	0	0	0	0	0	0
6. innych zobowiązań	611 858,63	481 476,59	0	0	611 858,63	481 476,59
7. Fundusz socjalny	716 484,67	652 654,83	0	0	716 484,67	652 654,83
Razem	8 244 997,60	9 142 510,49	3 833 184,04	2 912 873,03	12 078 181,64	12 055 383,52

Kredyty i pożyczki z podziałem na niżej podane okresy spłaty

Rodzaj kredytu	do 1 roku	1-3 lat	3-5 lat	pow. 5 lat
Pożyczka organu	200 000,00	400 000,00	400 000,00	1 350 000,00

założycielskiego				
Pożyczka z WFOŚiGW	40 508,00	81 016,00	81 016,00	600 841,03
Razem	240 508,00	481 016,00	481 016,00	1 950 841,03

Jednostka posiada zobowiązania dłuższe niż 1 rok. Jest to pożyczka udzielona przez Organ Założycielski na spłatę zobowiązań w kwocie do spłaty 2 350 000,00 zł oraz pożyczka na zadanie inwestycyjne udzielona przez WFOŚiGM. – do spłaty 803 381,03zł.

W ciągu roku 2021 został w całości spłacony kredyt na termomodernizację oraz pożyczka udzielona nam przez firmę MedFinance na zakup sprzętu do endoskopii.

Na dzień bilansowy jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

1.13). Jednostka posiada zobowiązanie zabezpieczone na majątku tj. pożyczkę udzieloną przez WFOŚiGW na zakup urządzeń do sterylizacji.

Zobowiązania jednostki zabezpieczone na majątku.

Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
Kredyt na termomodernizację budynku szpitala	329 156,63	1. Weksel własny in blanco 2. hipoteka umowna do wysokości 847 002,22 zł ustanowiona na działkach przeznaczonych pod lądowisko dla helikopterów	0	0

Pozyczka z WFOŚiGW	843 889,03	Hipoteka umowna do kwoty 1.206.765,34 na nieruchomości położonej w Szamotułach oznaczonej jako działka 2544, 2546, 2549, 2548/3, 2545	803 381,03	Hipoteka umowna do kwoty 1.206.765,34 na nieruchomości położonej w Szamotułach oznaczonej jako działka 2544, 2546, 2549, 2548/3, 2545
Razem	1 173 045,66	2 053 767,56	803 381,03	1 206 765,34

## 1.14). Rozliczenia międzyokresowe bierne.

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów według tytułów:	22 323 625,66	23 709 482,98
a) Równowartość nieumorzonych środków trwałych zakupionych z dotacji	20 321 027,18	20 633 020,57
b) Równowartość otrzymanych dotacji na inwestycje w roku sprawozdawczym	1 175 795,76	1 497 102,57
c) Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	382 652,34	1 335 379,03
c) Równowartość darowizn otrzymanych na zakup środków trwałych	444 150,38	243 980,81

## 1.15). Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	10 898,00	14 131,50
a) Równowartość ubezpieczeń komunikacyjnych	10 898,00	14 131,50

1.16). Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.17). Szpital nie posiada środków zgromadzonych na rachunku VAT.

## 2.1). Przychody- Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

Nazwa	Kwota
1.Sprzedaż usług medycznych na rzecz NFZ	62 924 319,41
2.Sprzedaż usług med. osobom fizycznym	746 005,56
3.Sprzedaż innym pracodawcom	745 823,37
4. Sprzedaż usług med. innym placówkom ZOZ	827 275,00
5. NFZ - podwyżki dla pielęgniarek, ratowników, lekarzy	5 321 303,94
6. Woj. Stacja Pogotowia Ratunkowego	4 469 655,49
Razem sprzedaż usług medycznych	75 034 382,77
6.Pozostała sprzedaż (najmy, czynsze)	409 692,11
Ogółem sprzedaż	75 444 074,88

Rok 2021 był kolejnym rokiem walki z pandemią COVID – 19. Realizowaliśmy wiele dodatkowych zadań związanych z tą walką takich jak: utworzenie obszaru covidowego, przeznaczonego do leczenia chorych na COVID, pobieranie wymazów, szczepienia p/COVID, prowadzenie wstępnej kwalifikacji typu PRETRIAGE, utrzymywanie specjalnego reżimu sanitarnego. Byliśmy zobowiązani utrzymywać gotowość do świadczenia usług covidowych. Te wszystkie czynności były dodatkowo opłacane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Trudno wyliczyć dokładnie koszty realizowanych przez nas zadań, ponieważ środki ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki jednorazowe, płyny do dezynfekcji) były zawsze w Szpitalu używane. W okresie pandemii zużywamy ich więcej ale też ceny tych środków są znacznie wyższe. Porównanie wartościowe zużycia w stosunku do roku poprzedniego nie będzie równoznaczne ze zwiększonym zużyciem.



Szpital podjął się realizować zadania wskazane przez NFZ i Wojewodę Wielkopolskiego, nie zatrudniając dodatkowego personelu. Pozwoliło to nam zamknąć rok 2021 dodatnim wynikiem finansowym oraz zgromadzić środki finansowe z możliwością wykorzystania w późniejszym okresie.

2.3). Nie tworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4). Nie tworzono odpisów aktualizujących zapasy.

2.5). Nie zaniechano działalności.

2.6). Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy- zysk/strata brutto	2 609 459,73
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	- 3 822 880,10
3	Przychody księgowo nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0
4	Przychody księgowo przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	0
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku(+)	0
7	Koszty księgowo trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+) wydatki związane z dotacją +amortyzacja +rezerwy)	7 338 326,99
8	Koszty księgowo przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+) (składki ZUS – nie zapłacone, umowy zlec)	1 318 970,98
9	Koszty księgowo nie stanowiące kup a podlegające opodatkowaniu (+)	<b>86 064,16</b>
10	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku(-)(Płace –um. zlec ZUS) (-)	- 1 063 531,60
11	Rezerwy (-)	- 80 161,58
12	Korekta kosztów o faktury nie zapłacone w terminie (+)	0
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	- 1 297 534,50
14	CIT-8 za 2021 zysk / strata podatkowa	5 088 714,08
15	Podstawa opodatkowania	82 074,45

16	Podatek dochodowy	15 594,00
----	-------------------	-----------

#### 4. Struktura środków pieniężnych przyjętych do poz. Bilansu „Inwestycje krótkoterminowe”

Kasa	-	2 788,39
Rachunek bieżący w BS Duszniki		6 423 257,22
Rachunek unijny		170 993,48
Rachunek środków ZFŚS	-	187 602,28
Rachunek lokat bankowych w USD		2 030 425,69
Pozostałe środki pieniężne (wadia)		49 361,81
Razem:		8 864 428,87

5.1) Jednostka nie wykazuje zawartych umów, nieuwzględnionych w bilansie, które mogłyby mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

5.2). jednostka nie wykazuje transakcji zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

#### 5.3). Zatrudnienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Etaty przeliczeniowe 2021	Etaty przeliczeniowe 2020
	Ogółem	299,32	316,16
1	Lekarze	26,73	32,45
2	Inni z wyższym	11,24	9,75
3	Personel średni medyczny	163,47	174,50
	w tym pielęgniarki i położne	96,69	110,63
4	Personel niższy	42,67	41,22
5	Personel gospodarczy	22,64	26,29
6	Administracja	32,57	31,95

#### 5.4) Wynagrodzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2020
1.	Wynagrodzenie obciążające koszty	32 358 442,86	23 835 661,23
	a/ umowy o pracę	28 606 458,47	21 107 740,31

	w tym:		
	- wynagrodzenie podstawowe	26 353 102,49	19 743 674,13
	- ekwiwalenty urlopowe	19 880,25	26 873,29
	- za czas choroby	236 871,36	365 685,96
	- premie i nagrody	1 393 865,14	527 846,00
	- odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników	294 966,10	197 715,47
	- nagrody jubileuszowe	307 773,13	245 945,46
	b. umowy zlecenie	3 751 984,39	2 727 920,92
2.	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie	7 964,29	5 563,57
3	Umowy kontraktowe	19 001 770,61	14 662 840,81

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie pracowników w 2021 roku wzrosło o 43,15 %. Na wzrost ten miały wpływ płacone przez NFZ dodatki covidowe w wysokości 100 % wynagrodzenia pracownikom, którzy bezpośrednio sprawowali opiekę nad pacjentem covidowym. W roku sprawozdawczym dodatki te wynosiły 7 977 050,32 zł

5.6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego należne za rok obrotowy – 9 900,00 + VAT 23% - zgodnie z zawartą umową.

6.1) Nie wystąpiły znaczące zdarzenie z lat ubiegłych

6.2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

6.3) Nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

6.4) Nie dokonano zmiany w sposobie prezentacji danych bilansowych. Zachowana została porównywalność danych zawartych w Bilansie, Rachunku Strat i Zysków, Rachunku przepływów pieniężnych i Zmianach w Kapitałach.

9. Nie stwierdzono niepewności co do kontynuacji działalności.

10. W sprawozdaniu ujęto wszystkie informacje.

Zmiana stanu produktów pokazana w Rachunku Zysków i Strat wynika ze zmiany stanu rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i przyszłe koszty działalności podstawowej.

Wzrost rezerw na nagrody jubileuszowe	453 146,00
Spadek rezerw na odprawy emerytalne	- 222 464,00

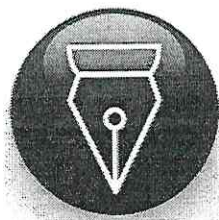
Utworzenie rezerwy na przyszłe koszty działalności podstawowej	<u>2 287 787,44</u>
Razem:	2 518 469,44

11. Za rok sprawozdawczy Szpital wykazuje zysk netto w kwocie 2 593 865,73 zł .

Zgodnie z art. 58 zaktualizowanej ustawy z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej – Dz.U z 2018 -poz 2190, jednostka postanawia przeznaczyć zysk netto na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Pozostały zakres informacji zawarty w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości „Dodatkowe informacje i objaśnienia” a niewymieniony powyżej, w roku 2021 w Szpitalu nie wystąpił.

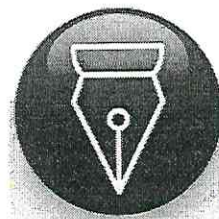
Szamotuły, dnia 28-02-2022 r



Signed by /  
Podpisano przez:

Miroslawa Maria  
Nowak

Date / Data:  
2022-04-05 11:35



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz  
Stanisław  
Pawelczak

Date / Data: 2022-  
04-05 11:34