

Uchwała Nr XLIII/226/2021
Rady Gminy Tczów
z dnia 30 czerwca 2021 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów za 2020 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 217 z późn.zm.) Rada Gminy Tczów uchwala co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 składa się z:
 - a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - b) bilansu,
 - c) rachunku zysków i strat,
 - d) informacji dodatkowej do bilansu oraz rachunku zysków i strat.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tczów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Katarzyna Głęgula
Katarzyna Głęgula

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę					
NIP	8111723639				
KRS	0000246938				
Nazwa firmy	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów				
Siedziba					
Województwo mazowieckie			Powiat zwoleński		
Gmina Tczów			Miejscowość Tczów		
Adres					
Kraj	Województwo mazowieckie	Powiat zwoleński		Gmina Tczów	
Ulica Tczów			Nr domu 28	Nr lokalu	
Miejscowość Tczów		Kod pocztowy 26-706	Pocztą Tczów		
Podstawowa działalność		8610Z			
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			Data od	01.01.2020	
			Data do	31.12.2020	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie			TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:					
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020-31.12.2020. Sprawozdanie nie podlega corocznemu badaniu na postawie art.64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości. Sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności. Nie stwierdzono zagrożeń w tym zakresie. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej oraz zgodnie z polityką rachunkowości SPZOZ Gminy Tczów określoną zarządzeniami Kierownika Zakładu. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. SPZOZ stosując zasadę memoriału ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące danego okresu. Ma to zastosowanie w przypadku dostaw towarów i usług zrealizowanych na rzecz jednostki w zamykanym roku obrotowym ale zafakturowanych przez dostawców w następnym roku. Przyjmuje się zasady ewidencji analitycznej aktywów obrotowych - wartość materiałów zakupionych na potrzeby zakładu odpisuje się w koszty w dniu ich zakupu, na magazyn przyjmuje się szczepionki, które łącznie z usługą szczepienia odsprzedawane są pacjentom. Do wyceny stanu i rozchodu magazynu przyjmuje się metodę rzeczywistych cen zakupu. Przyjęto następujące zasady amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do użytkowania, wyjątek stanowią środki trwale amortyzowane jednorazowo, które amortyzuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki amortyzuje się do zrównania sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Zakład stosuje liniową metodę amortyzacji. Do określenia stawek amortyzacji przypisuje się stawki określone dla celów podatkowych. W SPZOZ Gminy Tczów dokonuje się kwartalnego odpisu amortyzacyjnego. Jednorazowo w ciężar kosztów odpisuje się środki trwale o niskiej wartości.</p>					
ustalenia wyniku finansowego					
Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.					
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego					
Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, dane liczbowe wykazane są w złotych i groszach. Sprawozdanie sporządzone jest na podstawie wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie. SPZOZ nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale. Zakład stosuje zasadę ciągłości - art.5 ust. 1 ustawy o rachunkowości.					
pozostałe					
Załącznikami do sprawozdania finansowego jest bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 oraz rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.					

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy
Tczów
Tczów 28, 26-706 Tczów
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,
04105017931000009031843270

Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	928 679,62	868 244,53	0,00
Aktywa trwałe	354 602,72	372 873,48	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Przeznaczone aktywa trwałe	354 602,72	372 873,48	0,00
Środki trwałe	354 602,72	372 873,48	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 917,00	1 917,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	328 857,03	341 423,12	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	23 828,69	28 538,36	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	995,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa obrotowe	574 076,90	495 371,05	0,00
Zapasy	1 378,56	7 260,60	0,00
Materiały	1 378,56	7 260,60	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	118 074,94	111 990,90	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	111 895,10	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	111 895,10	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	111 895,10	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	95,80	0,00
Należności od pozostałych jednostek	118 074,94	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	118 074,94	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	118 074,94	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	452 550,56	374 716,62	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	452 550,56	374 716,62	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	452 550,56	374 716,62	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 028,31	391,45	0,00
– inne środki pieniężne	430 522,25	374 325,17	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 072,84	1 402,93	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	928 679,62	868 244,53	0,00
Kapitał (fundusz) własny	821 656,80	746 445,69	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 537,32	100 537,32	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	645 908,37	713 768,96	0,00
Zysk (strata) netto	75 211,11	-67 860,59	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 022,82	121 798,84	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	68 136,82	81 844,84	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	68 136,82	81 844,84	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 960,89	37 312,93	0,00
– do 12 miesięcy	32 960,89	37 312,93	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 901,05	27 972,14	0,00
z tytułu wynagrodzeń	9 261,58	14 546,47	0,00
inne	2 013,30	2 013,30	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	38 886,00	39 954,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	38 886,00	39 954,00	0,00
– długoterminowe	38 886,00	39 954,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów
mgr Anita Mplga

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Szczepańska

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy
Tczów
Tczów 28, 26-706 Tczów
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,
04105017931000009031843270

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 299 642,38	1 172 276,74	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 299 642,38	1 172 276,74	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 293 693,03	1 247 814,74	0,00
Amortyzacja	93 043,83	32 525,95	0,00
Zużycie materiałów i energii	112 707,49	82 810,60	0,00
Usługi obce	382 016,91	377 982,72	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	2 512,76	1 268,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	598 451,86	640 351,43	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	104 284,93	103 336,21	0,00
– emerytalne	0,00	47 845,49	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	675,25	9 539,83	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	5 949,35	-75 538,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	68 408,41	3 036,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	68 408,41	1 968,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,00	1 068,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	431,10	24,10	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	431,10	24,10	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	73 926,66	-72 526,10	0,00
Przychody finansowe	1 287,10	4 689,94	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	1 287,10	4 689,94	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	2,65	24,43	0,00
Odsetki, w tym:	2,65	24,43	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	75 211,11	-67 860,59	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	75 211,11	-67 860,59	0,00

KIEBOWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Gminy Teczów

molga
mgr Anita Molga

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta
mgr Edyta Szczepańska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy
Tczów
Tczów 28, 26-706 Tczów
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,
04105017931000009031843270

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
Informacja dodatkowa do e-SF za 2020 rok	Informacja dodatkowa do SF2020.pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		
Wartość	0,00	0,00
Przychody zwolnione z opodatkowania		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Kwota		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wyjaśnienia i informacje dodatkowe do bilansu oraz rachunku zysków i strat

I. *Objaśnienia do bilansu:*

1. W 2020 roku środki trwałe zwiększyły się o kwotę 71 294,06. Umorzenie środków trwałych wyniosło 89 564,82.
2. Materiały wykazane w bilansie w kwocie 1378,56 to stan szczepionek na dzień 31.12.2020.
3. Wykazane w bilansie należności krótkoterminowe dotyczą rozliczeń wykonanych usług z Narodowym Funduszem Zdrowia w kwocie 118 074,94. Należności te nie były wymagalne na koniec 2020 roku. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty.
4. Inwestycje krótkoterminowe to stan środków na rachunku bankowym w kwocie 452 550,56 na koniec 2020 roku.
5. Kapitał własny na koniec 2020 roku wynosił 821 656,80 w tym:
 - kapitał podstawowy założycielski – 100 537,32
 - kapitał własny – zysk z lat ubiegłych – 645 908,37
 - zysk za rok 2020 – 75 211,11
6. Wykazane zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe i nie są wymagalne na koniec 2020 roku.
7. Rozliczenie międzyokresowe to kwota dotacji pozostała do rozliczenia w następnych latach otrzymana na zakup środka trwałego od Gminy Tczów, która równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych będzie przenoszona do pozycji pozostałe przychody operacyjne - w 2020 roku kwota odpisu wyniosła 1068,00

II. *Objaśnienia do rachunku zysków i strat:*

1. Wykazane przychody netto ze sprzedaży w rachunku zysków i strat osiągnięto z umów z NFZ oraz odpłatnych usług medycznych. Wzrost przychodów w 2020 roku był spowodowany wzrostem liczby zarejestrowanych pacjentów o 19 osób w stosunku do roku 2019 oraz wzrostem ilości świadczonych usług.
2. Koszty w układzie rodzajowym przedstawiono w dziale B – koszty działalności operacyjnej w pozycjach I-VIII w rachunku zysków i strat. Za 2020 rok koszty działalności operacyjnej wzrosły o 45 878,29 w stosunku do roku 2019. W 2020 roku wyższe były koszty amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych oraz koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych. Poniesiono również nakłady na zabezpieczenie ochrony zdrowia i życia pracowników oraz pacjentów Przychodni w związku z pandemią COVID-19.

3. Pozostałe przychody operacyjne to kwota wynikająca z rozliczenia dotacji odpowiadającej dokonaniu odpisowi amortyzacyjnemu środka trwałego, którego zakup został sfinansowany z dotacji Gminy Tczów; pozyskana dotacja z NFZ, umowa darowizny ENEA oraz dotacja z programu Polska Bezgotówkowa (terminal płatniczy w Przychodni).
4. Przychody finansowe wykazane w rachunku zysków i strat to odsetki od środków na rachunku bankowym.
5. W 2020 roku Zakład wypracował zysk w kwocie 75 211,11.
6. Stan i strukturę zatrudnienia na dzień 31.12.2020 roku przedstawiono w tabeli poniżej:

L.p.	Wyszczególnienie	Zatrudnieni na umowę o pracę	Zatrudnieni na umowę zlecenie	Zatrudnieni na kontraktach lekarskich
1	Lekarze	1	1	5
2	Pielęgniarki	3		
3	Kierownik Zakładu	1		
4	Księgowa	1/4 etatu		
5	Sprzątaczką	1		
6	Informatyk RODO		1	

III. Wniosek Kierownika Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów w sprawie podziału zysku za 2020 rok.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów proponuje przeznaczyć wypracowany zysk netto w kwocie 75 211,11 na pokrycie straty z 2019 roku - 67 860,59, pozostałą kwotę tj. 7350,52 proponuje przeznaczyć na podwyższenie Funduszu Zakładu zgodnie z art. 57 ust.1. Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Szczepańska

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów
mgr Aneta Molga