

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

**OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

za okres:

2020-01-01 - 2020-12-31

Data sporządzenia:

2021-07-20

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki:

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NIP: 8811491898

KRS: 0000581206

BDO: 000122501

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: OSTRZESZÓW

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: OSTRZESZOWSKI

Gmina: OSTRZESZÓW

Adres polski

Ulica: ALEJA WOLNOŚCI 4

Miejscowość: OSTRZESZÓW

Kod pocztowy: 63-500

Poczta: OSTRZESZÓW

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: OSTRZESZOWSKI

Gmina: OSTRZESZÓW

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

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

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady ewidencji i wyceny aktywów trwałych

1. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowi ewidencja ilościowo-wartościowa umożliwiająca ustalenie źródła finansowania, wartości początkowej, dotychczasowego umorzenia i skutków wyceny, miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego oraz innych informacji niezbędnych do obliczenia wysokości odpisów amortyzacyjnych.
2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500,00 zł amortyzuje się metodą liniową.
3. Środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 zł mogą być amortyzowane jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania z wyjątkiem środków trwałych o szczególnym przeznaczeniu, o których decyzję podejmuje Prezes Jednostki. Jeżeli dany przedmiot ze względu na niską wartość jednostkową nie będzie objęty ewidencją bilansową środków trwałych, wówczas wydanie go do użytkowania traktuje się jako zużycie materiałów i odpisuje w pełni w koszty. Przedmioty takie ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.

Zasady ewidencji i wyceny aktywów obrotowych

1. Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach brutto (lub w kwocie należnej sprzedającemu pomniejszonej o VAT do odliczenia strukturą).
2. Koszty związane z zakupem (transportu, wysyłki itp.) materiałów i towarów, jeżeli nie są istotne zalicza się do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych.
3. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowi:
 - a) ewidencja ilościowo-wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych w zakresie następujących grup składników:
 - wszystkie magazyny w programie gospodarki magazynowej

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

- leki , opatrunki itp. w Aptece szpitalnej
- b) ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów i opakowań, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu:
 - w programie FK na kontach księgowych " 310 "
- d) odpisanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu stosuje się do:
 - materiałów biurowych i druków wszelkiego rodzaju
 - materiałów do sterylizacji
 - drobnych (jednorazowych) zakupów materiałów i towarów .

Wycena aktywów i pasywów

Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy z założeniem kontynuacji działalności spółki.

- 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 2.Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3.Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia.
Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki i materiały medyczne zaliczane w koszty w momencie wydania z Apteki a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego zgodnie z instrukcją inwentaryzacji.
- 4.Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- 5.Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, uwzględniając okres opóźnienia w płatności:
 - po 6 miesiącach 100 %.
- 6.Należności których nieściągalność została udokumentowana:
 - postanowieniem o nieściągalności, uznanym przez wierzyciela jako odpowiadającym stanowi faktycznemu, wydanym przez właściwy organ postępowania egzekucyjnego, albo
 - postanowieniem sądu o:
 - a)oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - b)umorzeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku, gdy zachodzi okoliczność wymieniona pod. lit. a , lub
 - c)ukończeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku,
 - protokołem, stwierdzającym, że przewidywane koszty procesowe i egzekucyjne związane z dochodzeniem wierzytelności byłyby równe albo wyższe od tej kwotypodlegają spisaniu na podstawie decyzji Prezesa o umorzeniu należności w formie jednostronnego oświadczenia woli.
- 7.Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami, są księgowane na podstawie otrzymanych not od wierzycieli.
- 8.Rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne straty wyceniane są w uzasadnionej wysokości. Podstawą do ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest wiarygodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody lub przychody finansowe .
- 9.Rezerwę na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) ustala się jako sumę rezerw obliczonych dla poszczególnych pracowników. Wartość rezerwy na dzień bilansowy, stanowi przewidywana na ten dzień kwota przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązania się pracodawcy ze zobowiązań, które wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich.
- 10.Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się od dodatnich różnic przejściowych między wartością księgową a podatkową aktywów i pasywów stosując stawkę podatku dochodowego, jaka będzie obowiązywać w roku powstania obowiązku podatkowego.
- 11.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się od ujemnych różnic przejściowych, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.
- 12.Kwota rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie podlega kompensowaniu.
- 13.Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sposób ustalania wyniku finansowego

Przychody netto ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty działalności operacyjnej

Koszt sprzedanych usług wykazywany jest jako suma kosztów w układzie rodzajowym pomniejszona o koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki i skorygowana o zmianę stanu produktów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Do pozostałych przychodów i kosztów działalności operacyjnej jednostki zalicza się przychody i koszty, które w sposób pośredni wiążą się z podstawową działalnością.

Przychody finansowe

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki otrzymane i należne za okres do dnia bilansowego, aktualizację wartości aktywów finansowych, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych oraz inne przychody finansowe.

Koszty finansowe

Koszty finansowe obejmują głównie odsetki zapłacone, odsetki wymagające zapłaty do dnia bilansowego, aktualizację wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty z tytułu rozchodu aktywów finansowych oraz inne koszty finansowe.

Wynik finansowy brutto obciąża podatek dochodowy od osób prawnych. Podatek dochodowy składa się z dwóch części, tj. z części bieżącej oraz części odroczonej. Część bieżąca dotyczy wyliczonego podatku dochodowego od osób prawnych należnego za bieżący rok obrotowy. Część odroczonej oznacza różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe

1. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega corocznemu badaniu i obejmuje:

- a) Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym
- b) Bilans
- c) Informację dodatkową wraz z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego
- d) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- e) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

2. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności OCZ Spółka z o.o. podaje się w złotych i groszach.

3. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Przyjęte zasady pozostałe

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Ostrzeszowskiego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Ostrzeszowie, Al. Wolności 4 63-500 Ostrzeszów.

2. Księgi rachunkowe obejmują: zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych.

3. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące roku obrotowego.

Informacje dodatkowe

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Informacja o powstaniu Spółki

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrzeszowie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością Ostrzeszowskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. dokonanego w trybie art.69-82 Ustawy z dnia 15.04.2011r. o działalności leczniczej, Uchwały Nr 44/2015 Zarządu Powiatu w Ostrzeszowie z dnia 29.07.2015 w sprawie przekształcenia oraz Uchwały Nr IV/27/2015 Rady Powiatu w Ostrzeszowie z dnia 02.02.2015 w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie - Akt Notarialny z dnia 29.07.2015 r.

Rejestracja Spółki w KRS w dniu 06.11.2015 r. - nr KRS 0000581206.

Uchwałą Nr XI/56/2015 Rady Powiatu w Ostrzeszowie z dnia 15.07.2015 r. wyrażono zgodę na wniesienie wkładu niepieniężnego (aportu) do spółki Ostrzeszowskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. ,przy czym przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) jest prawo własności nieruchomości gruntowej położonej w Ostrzeszowie przy Al. Wolności 4, o wartości rynkowej 10.095.000,00 zł, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 4198 o powierzchni 1,2881 ha. ,dla której Sąd Rejonowy w Ostrzeszowie prowadzi księgę wieczystą KZ1O/00011525/8,zabudowanej zespołem budynków szpitalnych.
Bilans zamknięcia samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej stał się bilansem otwarcia spółki.

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	24 146 543.32	25 493 985.53
A. Aktywa trwałe	19 566 537.67	20 471 660.64
I. Wartości niematerialne i prawne	2 365 447.86	2 597 126.50
2. Wartość firmy	2 321 206.75	2 476 818.43
3. Inne wartości niematerialne i prawne	44 241.11	120 308.07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 613 664.81	17 467 929.14
1. Środki trwałe	16 171 756.97	15 721 129.72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	250 366.01	250 366.01
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 152 709.25	10 990 322.05
c) urządzenia techniczne i maszyny	295 565.66	414 849.47
d) środki transportu	515 615.60	609 771.44
e) inne środki trwałe	2 957 500.45	3 455 820.75
2. Środki trwałe w budowie	441 907.84	1 746 799.42
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	587 425.00	406 605.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	587 425.00	406 605.00
B. Aktywa obrotowe	4 580 005.65	5 022 324.89
I. Zapasy	268 657.56	261 261.73
1. Materiały	265 716.49	256 735.41
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 941.07	4 526.32
II. Należności krótkoterminowe	2 938 082.01	4 355 786.83
1. Należności od jednostek powiązanych	2 156.00	242.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 156.00	242.00
- do 12 miesięcy	2 156.00	242.00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 935 926.01	4 355 544.83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 892 664.74	2 148 617.85
- do 12 miesięcy	1 892 664.74	2 148 617.85
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	288.67	176.34
c) inne	1 042 972.60	2 206 750.64
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 099 436.06	107 057.19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 099 436.06	107 057.19
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 099 436.06	107 057.19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 748.31	91 941.32
- inne środki pieniężne	1 023 687.75	15 115.87
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	273 830.02	298 219.14
Pasywa razem	24 146 543.32	25 493 985.53
A. Kapitał (fundusz) własny	13 824 235.68	12 835 250.44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15 275 000.00	14 775 000.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 939 749.56	-876 804.29
VI. Zysk (strata) netto	488 985.24	-1 062 945.27
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 322 307.64	12 658 735.09
I. Rezerwy na zobowiązania	2 385 557.10	890 493.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 049.00	59 808.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 507 904.00	830 685.00
- długoterminowa	800 538.00	549 783.00
- krótkoterminowa	707 366.00	280 902.00
3. Pozostałe rezerwy	705 604.10	0.00
- krótkoterminowe	705 604.10	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	894 216.55	945 355.49
3. Wobec pozostałych jednostek	894 216.55	945 355.49
a) kredyty i pożyczki	769 140.06	766 823.25
e) inne	125 076.49	178 532.24
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 665 666.29	8 101 008.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 392 248.43	7 816 297.82

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

a) kredyty i pożyczki	259 936.53	4 088 868.05
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 837 669.71	1 494 794.30
- do 12 miesięcy	1 837 669.71	1 494 794.30
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	607 783.14	1 064 573.12
h) z tytułu wynagrodzeń	1 215 795.27	696 572.82
i) inne	471 063.78	471 489.53
4. Fundusze specjalne	273 417.86	284 710.18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 376 867.70	2 721 878.60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 376 867.70	2 721 878.60
- długoterminowe	1 660 012.68	2 052 581.65
- krótkoterminowe	716 855.02	669 296.95

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 142 944.35	27 870 827.28
- od jednostek powiązanych	57 708.00	48 663.44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 820 163.35	27 820 304.28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-677 219.00	50 523.00
B. Koszty działalności operacyjnej	33 615 914.58	29 267 155.65
I. Amortyzacja	1 529 120.15	1 263 153.18
II. Zużycie materiałów i energii	3 864 702.74	2 823 453.38
III. Usługi obce	11 693 595.57	11 329 558.72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	176 318.65	161 803.51
V. Wynagrodzenia	13 263 043.82	11 168 352.69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 755 260.49	2 268 175.92
- emerytalne	1 229 739.18	1 045 569.30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	333 873.16	252 658.25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 472 970.23	-1 396 328.37
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 283 513.43	757 132.47
II. Dotacje	924 309.77	456 214.20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	646.00	6 386.00
IV. Inne przychody operacyjne	1 358 557.66	294 532.27
E. Pozostałe koszty operacyjne	146 172.19	186 176.94
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 928.30	3 996.60
III. Inne koszty operacyjne	140 243.89	182 180.34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	664 371.01	-825 372.84
G. Przychody finansowe	544.27	2 124.94
II. Odsetki, w tym:	544.27	2 124.94
H. Koszty finansowe	184 870.04	211 051.37
I. Odsetki, w tym:	126 327.54	135 725.82
IV. Inne	58 542.50	75 325.55
I. Zysk (strata) brutto	480 045.24	-1 034 299.27
J. Podatek dochodowy	-8 940.00	28 646.00
L. Zysk (strata) netto	488 985.24	-1 062 945.27

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 835 250.44	11 898 195.71
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 835 250.44	11 898 195.71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 775 000.00	12 775 000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	500 000.00	2 000 000.00
a) zwiększenie (z tytułu)	500 000.00	2 000 000.00
wkład pieniężny	500 000.00	2 000 000.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 275 000.00	14 775 000.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 939 749.56	-876 804.29
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 939 749.56	876 804.29
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 939 749.56	876 804.29
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 939 749.56	876 804.29
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 939 749.56	-876 804.29
6. Wynik netto	488 985.24	-1 062 945.27
a) zysk netto	488 985.24	0.00
b) strata netto	0.00	1 062 945.27
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 824 235.68	12 835 250.44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 824 235.68	12 835 250.44

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 606 597.86	12 828.95
I. Zysk (strata) netto	488 985.24	-1 062 945.27
II. Korekty razem	4 117 612.62	1 075 774.22
1. Amortyzacja	1 529 120.15	1 263 153.18
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	113 335.25	121 101.07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-333 191.52	-77 161.30
5. Zmiana stanu rezerw	1 495 064.10	-155 015.00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 395.83	-24 448.12
7. Zmiana stanu należności	-644 410.36	90 546.06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	457 873.18	463 506.24
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-501 441.78	97 430.03
10. Inne korekty	2 008 659.43	-703 337.94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 606 597.86	12 828.95
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-174 269.03	-5 852 659.77
II. Wydatki	174 269.03	5 852 659.77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	174 269.03	5 852 659.77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-174 269.03	-5 852 659.77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 439 949.96	5 880 588.59
I. Wpływy	800 000.00	6 393 819.16
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	500 000.00	2 000 000.00
2. Kredyty i pożyczki	300 000.00	3 976 318.39
4. Inne wpływy finansowe	0.00	417 500.77
II. Wydatki	4 239 949.96	513 230.57
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 067 567.47	451 176.74
8. Odsetki	172 382.49	62 053.83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 439 949.96	5 880 588.59
D. Przepływy pieniężne netto razem	992 378.87	40 757.77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	992 378.87	40 757.77
F. Środki pieniężne na początek okresu	107 057.19	66 299.42
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 099 436.06	107 057.19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	58 691.00	58 691.00

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					480 045.24					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					1 872 019.25		1 872 019.25			
Przekazane do danego okr. przych. które w dacie zaksięgowania przekazywane do przych. podatkowych	12	3e			678 202.42		678 202.42			
Darowizny otrzymane na COVID	38s				107 413.36		107 413.36			
Wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy lub praw na COVID	12	4	14		1 086 357.47		1 086 357.47			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					46.00		46.00			
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					905 522.60		905 522.60			
Przychody księgowe nie zaliczane do przych. podatkowych - dodatki COVID przekazane w 2021 r.	12	3e			905 522.60		905 522.60			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					108 567.06		108 567.06			
Przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych "nadwykonania NFZ 2019 r." przekazane 2020 r.	12	3e			108 567.06		108 567.06			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					2 638 090.30		2 638 090.30			
Amortyzacja środków trwałych	16	1	63	a	7 846.72		7 846.72			
Amortyzacja środków trwałych	16	1	48		834 890.11		834 890.11			
Amortyzacja wartości firmy	16	1	63		155 611.68		155 611.68			
Kara umowna NFZ	16	1	22		105 480.52		105 480.52			
Koszty sfinansowane z dochodów o których mowa w art.17 ust.1 pkt 47	16	1	58		265 791.91		265 791.91			
Koszty sfinansowane z dochodów o których mowa w art.17 ust.1 pkt.53	16	1	58		43 596.54		43 596.54			
Koszty - darowizny otrzymane na COVID wyłączone z przychodów	15	1			107 413.36		107 413.36			
Koszty- nieodpłatne przekazania COVID wyłączone z przychodów	15	1			1 086 357.47		1 086 357.47			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					31 101.99		31 101.99			
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					2 261 027.75		2 261 027.75			
Niewypłacone wypłaty świadczeń	16	1	57		725 392.09		725 392.09			
Nieopłacone do ZUS składki	16	1	57	a	572 863.36		572 863.36			
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	16	1	27		677 219.00		677 219.00			
Koszty związane z przychodami art.12 ust.3e - niewypłacone dodatki COVID	15	4			285 546.00		285 546.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					7.30		7.30			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					526 542.27		526 542.27			
Wypłacone wypłaty świadczeń nie zaliczane do KUP w okresie poprzednim	16	1	57		122 503.20		122 503.20			
Opłacone do ZUS składki nie zaliczone do KUP w okresie poprzednim	16	1	57	a	344 991.47		344 991.47			
Odsetki	16	1	11		59 047.60		59 047.60			
H. Strata z lat ubiegłych					-1 587 277.12		-1 587 277.12			

OSTRZESZOWSKIE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

2015 r./2016 r.					-339 976.86		-339 976.86		
2018 r.					-464 498.65		-464 498.65		
2019 r.					-782 801.61		-782 801.61		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					-282 481.43		-282 481.43		
Otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	12	1	1		15 000.00		15 000.00		
Dotacja UE na doposażenie Regionalnego Centrum Opieki Senioralnej	12	1	1		2 062 115.18		2 062 115.18		
Dochód wolny od podatku - środki otrzymane na pokrycie staży lekarskich i rezydentów	17	1	47		265 791.91		265 791.91		
Dochód wolny od podatku-dotacja UE na doposażenie Regionalnego Centrum Opieki Senioralnej	17	1	53		2 062 115.18		2 062 115.18		
Dochód wolny od podatku-grant-środki finansowe pochodzące z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój	17	1	53		43 596.54		43 596.54		
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					11 907.02		11 907.02		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					313 888.00				
K. Podatek dochodowy					59 639.00				

Objaśnienia i załączniki

1. Informacja_dodatkowa_2020r..xlsx

Informacja dodatkowa za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.