

Zespół Opieki Zdrowotnej w Suchej Beskidzkiej

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Zespół Opieki Zdrowotnej w Suchej Beskidzkiej

Siedziba: Szpitalna 22/, 34-200 Sucha Beskidzka

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8610Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5521274352

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000079161

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady rachunkowości:

a)Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie zakupu.

Zespół stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych:

- 30%

- 50% w przypadku , gdy z faktury wynika ,że licencja jest na 24 miesiące

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne ustalane w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności.

Stosowane stawki amortyzacyjne dla środków trwałych są następujące:

- budynki 2,5%
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 5%, 7%, 8,5%, 10%, 12,5%, 14%, 18%, 30%
- środki transportu 12,5%, 14%, 17%, 20%
- inne środki trwałe 20%

b) Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy wyceniane są według cen zakupu łącznie z podatkiem VAT.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, a także gdy zalegają dłużej niż 6 miesięcy podlegają odpisom aktualizacyjnym. Zespół przyjął zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"

c) Należności

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

d) Krótkoterminowe inwestycje (środki pieniężne) wykazuje się w wartości nominalnej.

e) Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Zespół tworzy rezerwy na pewne oraz na jeszcze nie poniesione lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Utworzył rezerwę na świadczenia pracownicze, na część krótkoterminową przypadającą do wypłaty w 2021 r., oraz rezerwę krótkoterminową na ewentualne

odszkodowanie. Została również utworzona rezerwa długoterminowa na świadczenia pracownicze.

Ustalenia wyniku finansowego:

1. Na koniec roku konta zespołu 4 - koszty w układzie rodzajowym są zamykane w korespondencji z kontem wynik finansowy.
2. Konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490 - rozliczenie kosztów.
3. Konta zespołu 7 (sprzedaż, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane w korespondencji z kontem 860 - wynik finansowy.
4. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 jest przenoszony na koniec roku na konto 860 - wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

-Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Zespół wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

W 2021 roku Zespół realizował projekty z udziałem środków europejskich:

- 1.Małopolska Tarcza Antykryzysowa – Pakiet Medyczny nr 2

Kwota ogółem: 1 743 220 zł (dofinansowanie środki europejskie i Budżetu Państwa 1 043 260 zł, wkład własny 699 960 zł).

- 2.Małopolski system informacji medycznej (MSIM)" o wartości 3 500 000 zł - rozpoczęto realizację ,

3.Projekt pn. Pro Life+ Program profilaktyki raka jelita grubego dla osób z terenu powiatu suskiego, wadowickiego i oświęcimskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020, Kwota projektu ogółem: 1 141 320,00 zł, kwota dofinansowania:

Współfinansowanie UE: 970 122,00 zł

Współfinansowanie krajowe z budżetu państwa: 114 132,00 zł

Wkład własny: 57 066,00 zł

Zespół Opieki Zdrowotnej w Suchej Beskidzkiej posiada:

Certyfikat akredytacyjny od 14 listopada 2000 roku ,nadawany przez Ministra Zdrowia

Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością ISO9001:2015 od 30 października 2003, nadany przez Firmę Det Norske Veritas Business Assurance Poland

Certyfikat Systemu Zarządzania Środowiskowego ISO 14001:2015 od 30 października 2003 roku, nadany przez Firmę Det Norske Veritas Business Assurance Poland

Certyfikat „Szpital Przyjazny Dziecku” od 1996 roku, nadany przez Komitet Upowszechniania Karmienia Piersią

Certyfikat „Szpital bez bólu” od 27 kwietnia 2010 roku nadany przez Polskie Towarzystwo Badania Bólu

Uzyskane certyfikaty są obiektywnym potwierdzeniem spełnienia wymagań, ciągłego doskonalenia w obszarach działalności klinicznej, zarządzania i administracji, dla podnoszenia poziomu jakości usług medycznych i bezpieczeństwa pacjenta.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	53 364 822,65	52 732 148,28
I. Wartości niematerialne i prawne	14 846,40	22 796,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 846,40	22 796,34
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	53 349 976,25	52 699 570,30
1. Środki trwałe	51 722 907,52	49 739 668,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 232 262,86	1 232 262,86
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 841 198,61	38 447 186,75
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 556 785,52	1 802 556,02
d) środki transportu	911 697,48	1 072 440,72
e) inne środki trwałe	8 180 963,05	7 185 221,81
2. Środki trwałe w budowie	1 627 068,73	2 959 902,14
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 781,64
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		9 781,64
B. AKTYWA OBROTOWE	27 280 899,90	24 701 553,63
I. Zapasy	4 053 148,81	3 480 678,06
1. Materiały	4 049 311,47	3 469 011,45
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	3 837,34	11 666,61
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	18 366 191,61	15 854 345,83
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	18 366 191,61	15 854 345,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 539 203,05	15 003 038,20
- do 12 miesięcy	17 539 203,05	15 003 038,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 682,23	2 035,19
c) inne	825 306,33	849 272,44
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 273 415,46	5 298 825,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 273 415,46	5 298 825,10
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 273 415,46	5 298 825,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 273 415,46	5 298 825,10
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	588 144,02	67 704,64
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	80 645 722,55	77 433 701,91

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 568 029,23	5 086 546,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 394 049,33	14 394 049,33
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	484 132,45	705 195,79
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 791 634,84	-9 791 634,84
VI. Zysk (strata) netto	-518 517,71	-221 063,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	76 077 693,32	72 347 154,97
I. Rezerwy na zobowiązania	12 088 676,23	12 445 843,28
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 688 676,23	11 045 843,28
- długoterminowa	8 774 619,49	9 791 634,84
- krótkoterminowa	1 914 056,74	1 254 208,44
3. Pozostałe rezerwy	1 400 000,00	1 400 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 400 000,00	1 400 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	6 272 285,89	6 453 970,15
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 272 285,89	6 453 970,15
a) kredyty i pożyczki	6 272 285,89	6 453 970,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35 385 047,64	31 993 083,03
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	34 112 302,72	30 952 122,85
a) kredyty i pożyczki	1 982 759,52	1 262 329,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 792 337,18	22 146 797,48
- do 12 miesięcy	24 792 337,18	22 146 797,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 460 113,83	3 479 556,83
h) z tytułu wynagrodzeń	2 824 747,83	2 829 067,00
i) inne	1 052 344,36	1 234 372,10
4. Fundusze specjalne	1 272 744,92	1 040 960,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 331 683,56	21 454 258,51
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 331 683,56	21 454 258,51
- długoterminowe	19 799 212,47	19 469 356,40
- krótkoterminowe	2 532 471,09	1 984 902,11
PASYWA RAZEM	80 645 722,55	77 433 701,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	153 884 617,98	127 694 784,17
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 847 980,15	126 923 865,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 036 637,83	770 918,35
B. Koszty działalności operacyjnej	164 452 602,80	135 945 060,16
I. Amortyzacja	4 732 405,70	4 075 158,26
II. Zużycie materiałów i energii	40 254 163,91	31 081 339,45
III. Usługi obce	57 945 080,27	46 578 658,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	362 491,93	385 278,24
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	49 357 837,36	43 427 283,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 635 794,93	9 226 536,04
- emerytalne	4 834 492,10	4 116 809,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	569 843,59	687 062,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	594 985,11	483 743,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 567 984,82	-8 250 275,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 673 982,35	10 594 087,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	464 200,00	8 000,00
II. Dotacje	2 711 706,88	2 654 477,52
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	10 498 075,47	7 931 610,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 787 209,15	1 856 114,57
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 066,69	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 780 142,46	1 856 114,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	318 788,38	487 697,17
G. Przychody finansowe	101 779,03	164 744,92
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:	100 425,53	164 744,92
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 353,50	
H. Koszty finansowe	895 705,12	807 309,43
I. Odsetki, w tym:	892 013,01	807 309,43
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 692,11	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-475 137,71	-154 867,34
J. Podatek dochodowy	43 380,00	66 196,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-518 517,71	-221 063,34

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 086 546,94	15 099 245,12
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 086 546,94	15 099 245,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 086 546,94	15 099 245,12
1. Kapitał podstawowy	14 394 049,33	14 394 049,33
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 394 049,33	14 394 049,33
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	14 394 049,33	14 394 049,33
2. Kapitał zapasowy	484 132,45	705 195,79
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	705 195,79	1 522 048,65
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-221 063,34	-816 852,86
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	221 063,34	816 852,86
- pokrycia straty	221 063,34	816 852,86
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	484 132,45	705 195,79
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-9 791 634,84	-9 791 634,84
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 012 698,18	-816 852,86
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	10 012 698,18	816 852,86
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 012 698,18	816 852,86
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	221 063,34	-8 974 781,98
przeznaczenie na Fundusz Zakładu	221 063,34	816 852,86
utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze		-9 791 634,84
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	9 791 634,84	9 791 634,84
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 791 634,84	-9 791 634,84
6. Wynik netto	-518 517,71	-221 063,34
a) zysk netto		
b) strata netto	518 517,71	221 063,34
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 568 029,23	5 086 546,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 568 029,23	5 086 546,94

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-518 517,71	-221 063,34
II. Korekty razem	4 712 061,54	10 560 065,94
1. Amortyzacja	4 732 405,70	4 075 158,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 338,61	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	249 670,65	285 229,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	464 200,00	8 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	-659 848,30	-23 795,07
6. Zmiana stanu zapasów	-572 470,75	-1 075 516,75
7. Zmiana stanu należności	-2 511 845,78	-2 698 062,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 671 534,53	6 431 753,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	366 767,31	3 839 489,45
10. Inne korekty	-26 013,21	-282 190,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 193 543,83	10 339 002,60

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 508 028,64	8 290 436,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 508 028,64	8 290 436,34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 508 028,64	-8 290 436,34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 000 000,00	1 500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	1 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 710 924,83	1 466 938,35
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	1 461 254,18	1 181 709,09
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	249 670,65	285 229,26
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	289 075,17	33 061,65
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 025 409,64	2 081 627,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		2 081 627,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 298 825,10	3 217 197,19
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 273 415,46	5 298 825,10
- o ograniczonej możliwości dysponowania	492 284,25	231 605,19

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-475 137,71	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 380 563,94	
Pozostałe		
przychody zwolnione z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt. 4 lit. -)	7 380 563,94	
- z innych źródeł przychodów	7 380 563,94	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	2 894 041,85	
Pozostałe		
rozwiązanie rezerw (art. - ust. - pkt. - lit. -)	19 209,15	
- z innych źródeł przychodów	19 209,15	
zwrócone umorzone podatki (art. 12 ust. 4 pkt. 6 lit. -)	63 819,00	
- z innych źródeł przychodów	63 819,00	
naliczone lecz nieotrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 2 lit. -)	4 011,47	
- z innych źródeł przychodów	4 011,47	
umorzone odsetki od zobowiązań (art. - ust. - pkt. - lit. -)	92 042,88	
- z innych źródeł przychodów	92 042,88	
dotacje otrzymane z budżetu państwa i budżetu JST (art. 17 ust. 1 pkt. 47 lit. -)	2 711 706,88	
- z innych źródeł przychodów	2 711 706,88	
rozwiązanie rezerwy na materiały (art. - ust. - pkt. - lit. -)	1 898,97	
- z innych źródeł przychodów	1 898,97	
różnice kursowe (art. 15a ust. - pkt. - lit. -)	1 353,50	
- z innych źródeł przychodów	1 353,50	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 251 769,55	
Pozostałe		
otrzymane odsetki za zwłokę (art. - ust. - pkt. - lit. -)	1 331,86	
- z innych źródeł przychodów	1 331,86	
przychody z nieodpłatnych świadczeń i dotacje na rozwój (art. - ust. - pkt. - lit. -)	3 250 437,69	
- z innych źródeł przychodów	3 250 437,69	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 142 616,51	
Pozostałe		

koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt. 14 lit. -)	2 711 706,88
- z innych źródeł przychodów	2 711 706,88
grzywny i kary pieniężne (art. 16 ust. 1 pkt. 18 lit. -)	91 086,18
- z innych źródeł przychodów	91 086,18
wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20 lit. -)	442,66
- z innych źródeł przychodów	442,66
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21 lit. -)	11 323,36
- z innych źródeł przychodów	11 323,36
naliczone lecz niezapłacone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11 lit. -)	306 895,60
- z innych źródeł przychodów	306 895,60
niewypłacone a zaliczone w koszty wynagrodzenia osób fizycznych (umowy zlecenia) (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. -)	323 310,62
- z innych źródeł przychodów	323 310,62
nieopłacone do ZUS składki (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	797 100,87
- z innych źródeł przychodów	797 100,87
inne rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt. 25 lit. -)	42 398,80
- z innych źródeł przychodów	42 398,80
renta wypłacana dla pacjenta (art. 16 ust. 1 pkt. 18 lit. -)	100 032,00
- z innych źródeł przychodów	100 032,00
faktury zakupu niezapłacone po 90 dniach (art. 18 ust. - pkt. - lit. f)	1 995 743,24
- z innych źródeł przychodów	1 995 743,24
amortyzacja środków trwałych i WNiP nabytych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt. 63,64 lit. -)	2 373 012,64
- z innych źródeł przychodów	2 373 012,64
opłaty sądowe dotyczące zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 19 lit. -)	25 871,55
- z innych źródeł przychodów	25 871,55
kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22 lit. -)	360 000,00
- z innych źródeł przychodów	360 000,00
ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. - pkt. -- lit. --)	3 692,11
- z innych źródeł przychodów	3 692,11
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	
Pozostałe	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	
Pozostałe	

zapłacone odsetki za zwłokę naliczone w latach ubiegłych (art. - ust. - pkt. - lit. -)	219 997,23
- z innych źródeł przychodów	219 997,23
koszty wynagrodzeń i ZUS (art. - ust. - pkt. - lit. -)	1 196 332,24
- z innych źródeł przychodów	1 196 332,24
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
Pozostałe	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	228 313,09
K. Podatek dochodowy	43 380,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Aneta Krzyżowsk dnia 2022-05-05

"Marek Haber; Zespół Opieki Zdrowotnej w Suchej Beskidzkiej dnia 2022-05-05

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa 2021

info_dodatkowa_2021-1.pdf