
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2020

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH
I ADMINISTRACJI
W KIELCACH
Im. Św. Jana Pawła II**

25-375 Kielce, ul. Wojska Polskiego 51

tel. 41 260 42 00; fax 41 260 42 05

REGON 290391139

NIP 657 18 13 314

KRS 0000001584

PKD 8610Z

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Ogólne informacje o Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II

Sprawozdanie sporządzone zostało dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z siedzibą w Kielcach, im. Św. Jana Pawła II ul. Wojska Polskiego 51 zarejestrowanego w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000001584 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem W26000000019643 prowadzonym przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych na rzecz osób uprawnionych do bezpłatnych świadczeń zakładów opieki zdrowotnej oraz innych osób na podstawie stosownych przepisów prawa.

2. Czas trwania Zakładu

Czas trwania Zakładu jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 r do 31 grudnia 2020 r.

4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SP ZOZ MSWiA w Kielcach im. Św. Jana Pawła II w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działania.

5. Przyjęte zasady rachunkowości w SP ZOZ MSWiA im. Św. Jana Pawła II w Kielcach

a. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami.

SP ZOZ MSWiA w Kielcach sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przyjęte stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe wynikającej z ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł umarżane są proporcjonalnie do okresu

ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe w cenie nabycia od 1.001 zł do 3 500 zł (tzw. środki trwałe niskocenne) są odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu ich przekazania do użytkowania i objęte są ewidencją bilansową środków trwałych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nie przekraczającej 1.001 zł są zaliczane do kosztów zużycia materiałów.

b. Zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingu- nie występuje

c. Zapasy

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen zakupu brutto lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się:

-materiały w magazynach wycenia się w cenach zakupu-przyjmuje się wycenę wartości stanu końcowego materiałów na podstawie przyjętej metody ustalania wartości ich rozchodu ustalając , że rozchód materiałów tego samego rodzaju i gatunku wycenia się kolejno po cenach tych składników materiałów, które najwcześniej nabyto wg. metody „pierwsze weszło -pierwsze wyszło” tzw.FIFO.

d. Należności, roszczenia, zobowiązania

Należności w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem, zasady ostrożnej wyceny, -
zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

Należności sporne, bądź wątpliwe obejmowano odpisami aktualizującymi.

e. Inwestycje krótkoterminowe- wyceniane są według wartości nominalnej.

f. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Zakład tworzy rezerwy na pewne i prawdopodobne straty oraz jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasada współmierności), koszty. Rezerwy tworzy się na kwoty niewypłaconych świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe) oraz na ewentualne postępowania sadowe .

g. Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

h. Wynik finansowy

Wynik finansowy Zakładu został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i istotności.

I. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 rok.Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II, ul. Wojska Polskiego 51,25-375 Kielce

Lp.	Wyszczególnienie - AKTYWA	31.12.2020r	31.12.2019r
A.	AKTYWA TRWAŁE	99 709 249,45	71 323 223,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	30 257,67	65 989,90
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	30 257,67	65 989,90
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	98 086 991,78	69 664 233,99
1.	Środki trwałe	38 246 247,06	26 890 033,24
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 957 558,08	1 957 558,08
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 548 123,65	19 149 072,88
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 552 786,30	1 235 931,87
	d) środki transportu	135 768,39	178 967,42
	e) inne środki trwałe	5 052 010,64	4 368 502,99
2.	Środki trwałe w budowie	59 840 744,72	42 774 200,75
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 592 000,00	1 593 000,00
1.	Nieruchomości	1 592 000,00	1 593 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 933 023,62	4 244 720,20

I.	Zapasy	2 648 862,65	690 957,75
1.	Materiały	2 648 862,65	690 957,75
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 591 266,18	2 273 635,06
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 591 266,18	2 273 635,06
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 499 879,84	2 167 353,16
	- do 12 miesięcy	4 499 879,84	2 167 353,16
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 691,49	10 202,37
	c) inne	78 694,85	96 079,53
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	588 329,82	1 213 180,64
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	588 329,82	1 213 180,64
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	588 329,82	1 213 180,64
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	588 329,82	1 213 180,64
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 564,97	66 946,75
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	107 642 273,07	75 567 944,09

Kielce, dnia 30.03.2021r

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
 i Administracji w Kielcach
Jolanta Wojcik

Dyrektor
DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
 i Administracji w Kielcach
Halina Olendzka

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II, ul. Wojska Polskiego 51,25-375 Kielce

Lp.	Wyszczególnienie- PASywa	31.12.2020r	31.12.2019r
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 620 960,40	3 249 023,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 884 810,96	9 884 810,96
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 635 787,71	-4 404 170,97
VI.	Zysk (strata) netto	371 937,15	-2 231 616,74
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	104 021 312,67	72 318 920,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 708 202,26	1 615 136,41
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 708 202,26	1 615 136,41
	- długoterminowa	1 205 594,22	1 058 695,00
	- krótkoterminowa	502 608,04	556 441,41
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 138 606,49	11 167 655,72
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 136 099,17	11 143 694,49
	a) kredyty i pożyczki	2 003 341,45	1 713 043,98
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 230 901,90	1 252 493,32
	- do 12 miesięcy	1 230 901,90	1 252 493,32
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 685 140,92	733 408,09
	h) z tytułu wynagrodzeń	892 292,18	220 244,10
	i) inne	2 324 422,72	7 224 505,00
4.	Fundusze specjalne	2 507,32	23 961,23
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	94 174 503,92	59 536 128,71
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	94 174 503,92	59 536 128,71
	- długoterminowe	90 706 425,15	57 573 979,06
	- krótkoterminowe	3 468 078,77	1 962 149,65
	PASYWA RAZEM	107 642 273,07	75 567 944,09

Kielce, dnia 30.03.2021r

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Zdrowia, Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach

Jolanta Wójcik

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Zdrowia, Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach

Halina Ofendzka

II. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2020 rok.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II, ul. Wojska Polskiego 51,25-375 Kielce

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	31 577 326,86	28 212 396,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 210 170,15	27 252 801,78
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	-42 528,61	-157 349,91
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	369,12
V.	Przychody z dotacji na działalność operacyjną	1 409 685,32	1 116 575,13
B.	Koszty działalności operacyjnej	34 916 530,96	32 772 184,50
I.	Amortyzacja	2 699 668,53	2 152 385,56
II.	Zużycie materiałów i energii	4 222 628,25	3 710 950,36
III.	Usługi obce	5 920 836,70	6 949 264,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	747 326,39	680 442,91
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	17 925 872,09	15 994 764,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 251 102,07	3 112 688,98
	- emerytalne	1 532 086,25	1 392 971,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	149 096,93	171 599,26
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	88,77
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 339 204,10	-4 559 788,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 875 225,93	2 438 446,23
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 937,04
II.	Dotacje	2 587 609,55	1 802 857,49
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 287 616,38	632 651,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne	66 415,28	89 370,82
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 000,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	65 415,28	89 370,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	469 606,55	-2 210 712,97
G.	Przychody finansowe	1 354,47	2 368,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 354,47	2 368,57
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	95 307,87	23 272,34
I.	Odsetki, w tym:	47 807,87	23 272,34
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	47 500,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	375 653,15	-2 231 616,74
J.	Podatek dochodowy	3 716,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	371 937,15	-2 231 616,74

Kielce, dnia 30.03.2021

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Socjalno-Gospodarczej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Jolanta Wójcik

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Socjalno-Gospodarczej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Halina Olendzka

III. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2020 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II, ul. Wojska Polskiego 51,25-375 Kielce

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 249 023,25	7 378 993,10
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 249 023,25	7 378 993,10
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 884 810,96	11 783 164,07
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-1 898 353,11
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 898 353,11
	-umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	1 898 353,11
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 884 810,96	9 884 810,96
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 635 787,71	-4 409 283,90

5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-5 112,93
	...	0,00	-5 112,93
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	5 112,93
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 635 787,71	-4 409 283,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 635 787,71	-4 409 283,90
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 635 787,71	-4 409 283,90
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 635 787,71	-4 404 170,97
6.	Wynik netto	371 937,15	-2 231 616,74
	a) zysk netto	371 937,15	0,00
	b) strata netto	0,00	-2 231 616,74
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 620 960,40	3 249 023,25
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	3 620 960,40	3 249 023,25

Kielce, dnia 30.03.2021r

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Usług Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Jolanta Wójcik

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Usług Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Halina Olendzka

IV. Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2020

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Kielcach im. Św. Jana Pawła II, ul. Wojska Polskiego 51,25-375 Kielce

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	371 937,15	-2 231 616,74
II.	Korekty razem	-4 381 811,90	444 921,22
1.	Amortyzacja	2 699 668,53	2 152 385,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 165,80	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	93 065,85	149 925,18
6.	Zmiana stanu zapasów	-447 844,84	-41 455,72
7.	Zmiana stanu należności	-2 317 631,12	89 952,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 692 941,23	193 116,25
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 314 182,64	-1 759 786,31
10.	Inne korekty	-440 112,25	-339 215,88
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 009 874,75	-1 786 695,52
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-35 244 607,43	-22 876 993,27
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-35 244 607,43	-22 876 993,27
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-35 244 607,43	-22 876 993,27
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I.	Wpływy	38 715 297,16	25 463 463,77
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	290 297,47	1 713 043,98
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)	38 424 999,69	23 750 419,79
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0,00	0,00
II.	Wydatki	85 665,80	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	85 665,80	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	38 629 631,36	25 463 463,77
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-624 850,82	799 774,98
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-624 850,82	799 774,98
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 213 180,64	413 405,66
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	588 329,82	1 213 180,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 507,32	23 961,23

Załącznik nr 1. Objasnienia do przepływów pieniężnych

Kielce, dnia 30.03.2021r

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach

Jolanta Wójcik

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach

Halina Olendzka

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
		(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	1 957 558,08	26 524 476,14	3 644 461,61	774 434,67	13 086 939,44	46 234 625,44
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	11 077 141,56	519 353,76	0,00	2 417 097,92	14 013 593,24
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	11 077 141,56	512 419,53	0,00	2 348 305,11	13 937 866,20
-	zakup	0,00	0,00	6 934,23	0,00	68 792,81	75 727,04
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne-darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	71 955,13	0,00	1 030 895,20	1 102 850,33
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	71 955,13	0,00	1 030 895,20	1 102 850,33
-	darowizna, aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	1 957 558,08	37 601 617,70	4 091 860,24	774 434,67	14 473 142,16	58 898 612,85
5	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	7 375 403,26	2 408 529,74	595 467,25	8 718 436,45	19 097 836,70
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	678 090,79	202 499,33	43 199,03	1 733 590,27	2 657 379,42
-	amortyzacja (umorzenie)	0,00	678 090,79	202 499,33	43 199,03	1 733 590,27	2 657 379,42
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	71 955,13	0,00	1 030 895,20	1 102 850,33
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	71 955,13	0,00	1 030 895,20	1 102 850,33
-	darowizna, aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	8 053 494,05	2 539 073,94	638 666,28	9 421 131,52	20 652 365,79
9	Wartość netto stan na koniec okresu	1 957 558,08	29 548 123,65	1 552 786,30	135 768,39	5 052 010,64	38 246 247,06

10	Stopień umorzenia w % na BO		27,81%	66,09%	76,89%	66,62%	41,31%
11	Stopień umorzenia w % na BZ		21,42%	62,05%	82,47%	65,09%	35,06%

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów/licencje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych	Inne	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00	194 206,85	0,00	0,00	194 206,85
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	6 556,88	0,00	0,00	6 556,88
	- zakup	0,00	0,00	6 556,88	0,00	0,00	6 556,88
	- nieodpłatne otrzymanie, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	19 515,36	0,00	0,00	19 515,36
	- likwidacja	0,00	0,00	19 515,36	0,00	0,00	19 515,36
	- inne (aktualizacja wartości)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	0,00	0,00	181 248,37	0,00	0,00	181 248,37
5	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	128 216,95	0,00	0,00	128 216,95
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	42 289,11	0,00	0,00	42 289,11
	- amortyzacja (umorzenie)	0,00	0,00	42 289,11	0,00	0,00	42 289,11
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	19 515,36	0,00	0,00	19 515,36
	- likwidacja	0,00	0,00	19 515,36	0,00	0,00	19 515,36
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	150 990,70	0,00	0,00	150 990,70
9	Wartość netto stan na koniec okresu	0,00	0,00	30 257,67	0,00	0,00	30 257,67
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	0,00%	66,02%	0,00%	0,00%	66,02%
11	Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	0,00%	83,31%	0,00%	0,00%	83,31%

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Stan na początek okresu	1 593 000,00	0,00	0,00	1 593 000,00
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekta aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekta aktualizacji wartości	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne (aktualizacja wartości)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	1 592 000,00	0,00	0,00	1 592 000,00

2. Wartość użytkowanych gruntów, rzeczowych aktywów trwałych

Wartość użytkowanych gruntów, budynków i budowli według stanu na dzień 31.12.2020r:

Tytuł	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
Grunty-działka 655/2, Rep.A nr 3847/2019	5 607	392 490,00	0,00	0,00	392 490,00	1 957 558,08
Grunty-działki 101/41,101/42, 101/45,101/10, 101/12,101/30, 101/75,101/70, 101/73,101/3, Rep.A nr 4366/2016	28 252	1 225 852,20	0,00	0,00	1 225 852,20	
Grunty-działka 101/23, Rep.A nr 4289/2019	1 234	339 215,88	0,00	0,00	339 215,88	
Budynek Polikliniki		14 062 468,18	11 077 141,56	0,00	25 139 609,74	29 548 123,65
Budynek Szpitala ul.Ogrodowa		1 869 006,41	0,00	0,00	1 869 006,41	
Budynki pozostałe		2 402 254,79	0,00	0,00	2 402 254,79	
Obiekty inż.ładowej		137 252,71	0,00	0,00	137 252,71	

3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość	Kwota opłaty rocznej	Umowa dzierżawy
1	VIDAS MINI	2012	15 000,00	738,00	BIOMERIEUX POLSKA SP. Z O.O. WARSZAWA
2	ANALIZATOR URISED MINI	2016	17 280,00	1 791,43	ALLMED AB SP. Z O.O. KRAKÓW
3	ANALIZATOR IMMUNOLOGICZNY ACCESS 2	2017	64 311,59	1 476,00	BECKMAN COULTER SP. Z O.O. WARSZAWA
4	APARAT SYSMEX CA 660	2017	40 282,23	1 476,00	SIEMENS HEALTHCARE SP. Z O.O. WARSZAWA
5	APARAT HEMATOLOGICZNY SYSMEX XN-550	2018	115 520,00	7 380,00	SYSMEX POLSKA SP. Z O.O. WARSZAWA
6	LABU READER PLUS 2	2018	3 456,00	1 791,44	ALLMED AB SP. Z O.O. KRAKÓW
7	PROGRAMATOR RENAMIC DO ROZRUDZNIKÓW SERCA	2018	17 120,00	5 166,00	BIOTRONIK POLSKA SP. Z O.O. POZNAŃ
8	PROGRAMATOR 2090, GŁOWICA, ANALIZATOR	2018	45 000,00	bezpłatne użytkowanie sprzętu	MEDTRONIC POLAND SP. Z O.O. WARSZAWA
9	GŁOWICA SHAVERA RĘKOJEŚĆ	2018	13 000,00	0,00	STRYKER POLSKA SP. Z O.O. WARSZAWA

10	APARAT LABORATORYJNY ID-CENTRIFUGE	2018	4 115,00	924,48	DIAHEM AG DIAGNOSTIC PRODUCTS KRAKÓW
11	GAZOMETR ABL 835 FLEX	2019	38 880,00	738,00	RADIOMETR SP. Z O.O. WARSZAWA
12	ANALIZATOR BA-400	2019	216 000,00	2 952,00	BOR-POL GLIWICE
13	APARAT DO OZNACZEŃ SEROLOGII TRANSFUSJOLOGICZNEJ METODĄ KOLUMNOWĄ	2020	7 400,38	551,52	DIAHEM AG DIAGNOSTIC PRODUCTS KRAKÓW
14	ZESTAW APARATÓW TELEFONICZNYCH	2020	29 610,36	5 991,84	NASK S.A. WARSZAWA
15	RESPIRATOR T7 Z MODUŁEM CO2	2020	73 731,60	bezpłatne udostępnienie sprzętu	AGENCJA REZERW MATERIAŁOWYCH UMOWA CZASOWEGO UDOSTĘPNIENIA Z DN. 11.12.2020
16	RESPIRATOR T7 Z MODUŁEM CO2	2020	73 731,60		
17	KARDIOMONITOR MOINITOR Q7 STANDARD Z DODATKOWYM IBP	2020	13 407,66		
18	KARDIOMONITOR MOINITOR Q7 STANDARD Z DODATKOWYM IBP	2020	13 407,66		
19	MODUŁ SIDESTREAM CO2- WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA	2020	5 753,16		
20	MODUŁ SIDESTREAM CO2- WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA	2020	5 753,16		
21	MODUŁ NELLCOR SpO2- WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA	2020	3 371,76		
22	MODUŁ NELLCOR SpO2- WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA	2020	3 371,76		
23	MODUŁ CO-WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA Q7	2020	2 351,16		
24	MODUŁ CO-WYPOSAŻENIE KARDIOMONITORA Q7	2020	2 351,16		
Razem			824 206,24	30 976,71	

4. Zapasy

Zapasy składników majątku obrotowego				
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 01.01.2020r	Stan na dzień 31.12.2020r	Zmiana
1	Materiały w tym:	690 957,75	2 648 583,00	+ 1 957 625,25
	surowce	0,00	0,00	0,00
	pozostałe materiały	690 957,75	1 147 154,11	+456 196,36
	otrzymane nieodpłatnie /darowizny COVID-19	0,00	1 501 428,89	+ 1 501 428,89
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00

5. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2020	Stan na dzień 31.12.2020	Zmiana
	Inwestycje krótkoterminowe	1 213 180,64	588 329,82	-624 850,82
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 213 180,64	588 329,82	-624 850,82
	a) 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
	b) 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
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 213 180,64	588 329,82	-624 850,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 213 180,64	588 329,82	-624 850,82
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Kwota 575 027,96 zł - rachunek pomocniczy dotyczący wpłaconych kaucji, wadła, zabezpieczenia.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień bilansowy jednostka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

	2019	2020
ZYSK/STRATA NETTO	-2 231 616,74	371 937,15
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Fundusz rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	371 937,15
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-2 231 616,74	0,00

8. Struktura własności funduszu własnego

Fundusz własny jednostki na 31.12.2020r. wynosi :

Rodzaj kapitału	Stan na początek okresu 01.01.2020	Stan na koniec okresu 31.12.2020
1. Fundusz własny	3 249 023,25	
2. Fundusz podstawowy	9 884 810,96	9 884 810,96
3. Fundusz zapasowy	0,00	0,00
4. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5. Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 404 170,97	-6 635 787,71
7. Zysk (Strata) netto	-2 231 616,74	

9. Dane o stanie rezerw – zmiany w ciągu roku obrotowego w zł.

Zestawienie rezerw na przyszłe zobowiązania (wg poz. bilansu)

Lp	Tytuł rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia	1 615 136,41	146 899,22	53 833,37	1 708 202,26
a)	długoterminowe	1 058 695,00	146 899,22	0,00	1 205 594,22
-	na odprawy emerytalne	441 295,38	64 851,21	0,00	506 146,59
-	nagrody jubileuszowe	617 399,62	82 048,01	0,00	699 447,63
b)	krótkoterminowe	556 441,41	0,00	53 833,37	502 608,04
-	na odprawy emerytalne	316 790,16	0,00	16 782,87	300 007,29
-	nagrody jubileuszowe	239 651,25	0,00	37 050,50	202 600,75
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 615 136,41	146 899,22	53 833,37	1 708 202,26

Sposób liczenia rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe i nagrody jubileuszowe został dostosowany do KSR nr 6 od stycznia 2009 roku.

10. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w zł.

	Tytuł	2019	2020
1.	Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
a	długoterminowe aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b	długoterminowe inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:	62 415,65	104 564,97
a	koszty gazu	77,31	98,05
b	koszty ubezpieczeń	3 958,22	3 339,54
c	koszty procedur medycznych	23 159,97	5 907,67
d	gwarancje i opieka serwisowa serwera oraz oprogramowania	28 716,80	22 249,12
e	licencja na program antywirusowy	6 503,35	2 878,03
f	koszty wypłaconej rezydentury	0,00	67 789,54
g	inne	4 531,10	2 303,02
3.	Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe:	9 911,39	13 182,83
a	koszty na przełomie roku 2020/2021	9 911,39	13 182,83
b	inne	0,00	0,00

12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	Tytuł	2019	2020
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	59 536 128,71	94 174 503,92
a	długoterminowe (wg tytułów)	57 573 979,06	90 706 425,15
-	otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	57 475 968,90	89 599 652,95
-	nieodpłatnie otrzymane ST i wyposażenie zw. z COVID-19	0,00	1 011 178,32
-	otrzymane darowizny ŚT zw z COVID-19	0,00	20 233,72
-	inne	98 010,16	75 360,16
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	1 962 149,65	3 468 078,77
-	dotacje, dopłaty i subwencje na ŚT	1 962 149,65	2 468 377,35
-	nieodpłatnie otrzymane towary i materiały zw. z COVID-19	0,00	473 589,59
-	otrzymane darowizny ŚT zw.z COVID-19	0,00	5 058,43

-	zabezpieczenie świadczeń medycznych -przychody roku 2021	0,00	521 053,40
-	inne	0,00	0,00
Razem		59 536 128,71	94 174 503,92

13. Odpis aktualizujący wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
1.	Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w zł.

Lp.	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania	Data zawarcia umowy	Zabezpieczenie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1	Kredyt w rachunku bieżącym	2 500 000,00	Aneks z dn.17.07.2020r	-weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową -przelew wierzytelności z kontraktów zawartych z NFZ	1 713 043,98	2 003 341,45

15. Zobowiązania warunkowe (gwarancje, poręczenia także wekslowe, inne) - nie występują.

16. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

17. W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

18. Informacje o przychodach kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występuje.

19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2020r wynoszą 0,00 zł.

20. Informacja o przychodach

Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów wg ksiąg rachunkowych

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:		2019	2020
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 252 801,78	30 210 170,15
1.	usługi medyczne finansowane z NFZ	24 821 542,29	27 042 011,91
2.	pozostałe usługi medyczne	2 212 384,97	1 443 690,65
3.	usługi niemedyczne	218 874,52	193 401,95
4.	dotatkowe świadczenie COVID-19 dla personelu medycznego	0,00	1 531 065,64
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	369,12	0,00
III	Przychody z dotacji (staże, rezydentury, programy zdrowotne)	1 116 575,13	1 409 685,32
Razem przychody (I+II+III)		28 369 746,03	31 619 855,47

Pozostałe przychody operacyjne wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	2019	2020
I.	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 937,04	0,00
-	sprzedaż środków trwałych	2 937,04	0,00
-	sprzedaż WNiP	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
II.	Dotacje otrzymane z:	1 802 857,49	2 510 375,24
-	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych dotacją/darowizną	1 802 857,49	2 510 375,24
-	pozostałe	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	632 651,70	1 364 850,69
-	umorzenie zobowiązań podatkowych- podatek od nieruchomości	0,00	107 894,00
-	darowizny środków pieniężnych dot COVID-19	0,00	22 125,00
-	otrzymane nieodpłatnie aktywa obrotowe dot COVID-19	337 180,68	820 785,07
-	refundacja wydatków na cele obronne	0,00	920,00
-	czynsz od wynajmu nieruchomości	149 869,22	127 094,40
-	otrzymane odszkodowania, kary	12 975,87	36 753,69
-	refaktury	18 404,97	42 461,22
-	odmowa realizacji zamówień dot. leków	24 129,81	6 782,79
-	materiały i wyposażenie sfin. dotacją -COVID-19	0,00	77 234,31
-	pozostałe	90 091,15	122 800,21
Razem (I+II+III)		2 438 446,23	3 875 225,93

Przychody finansowe wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Przychody finansowe	2019	2020
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki:	2 368,57	1 354,47
1)	naliczone	0,00	0,00
2)	uzyskane	2 368,57	1 354,47
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
Razem (I+II+III+IV+V)		2 368,57	1 354,47

21. Informacja o kosztach

Koszty działalności operacyjnej (sprzedanych towarów i materiałów) wg. ksiąg rachunkowych

Lp	Wyszczególnienie	2019	2020
I.	Amortyzacja	2 152 385,56	2 699 668,53
-	środków trwałych	358 189,26	197 416,75
-	środków trwałych-NKUP	1 794 196,30	2 502 251,78
II.	Zużycie materiałów i energii	3 710 950,36	4 222 628,25
-	zużycie leków, śr. do dezynfekcji, materiałów i sprzętu jednorazowego, tlenu zw. z COVID- 19-nieodpłatnie otrzymane/darowizna	0,00	777 875,24
-	zużycie śr. do dezynfekcji, materiałów i sprzętu jednorazowego zw.z COVID 19-dotacje	0,00	69 162,57
-	zużycie materiałów (tlen,leki,odczynniki) zw.z COVID- 19	0,00	151 843,03
-	inne	3 710 950,36	3 223 747,41
III.	Usługi obce	6 949 264,41	5 920 836,70
-	dodatek COVID dla personelu medycznego finansowany przez NFZ	0,00	185 560,00
-	izolatorium, pozostałe usługi zw. z COVID- 19	0,00	50 407,27
-	inne	6 949 264,41	5 684 869,43
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	680 442,91	747 326,39
-	podatek VAT-dot. zakupów COVID- 19 (dotacja, darowizna)	0,00	14 127,54
-	podatek VAT dot. zakupów COVID- 19	0,00	4 700,84
-	inne	680 442,91	728 498,01
V.	Wynagrodzenia	15 994 764,25	17 925 872,09
-	osobowe	14 433 242,66	15 212 974,54
-	bezosobowe	1 561 521,59	1 584 559,40
-	dodatek COVID-19 dla personelu medycznego finansowany przez NFZ	0,00	1 128 338,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 112 688,98	3 251 102,07

-	składki ZUS dot.wynagrodzeń osobowych i bezosobowych	2 779 622,98	2 946 645,78
-	składki ZUS dot.dodatku COVID 19 dla personelu medycznego	0,00	217 167,49
-	inne	333 066,00	87 288,80
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	171 599,26	149 096,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	88,77	0,00
Razem koszty działalności operacyjnej		32 772 184,50	34 916 530,96

Pozostałe koszty operacyjne wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	2019	2020
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	89 370,82	66 415,28
-	koszty dot. wynajmu powierzchni garaży, apteki	9 223,08	4 472,00
-	renta wypłacana z tyt .wykonanego zabiegu	9 600,00	9 600,00
-	koszty sprzedaży refakturowanej	18 404,97	42 461,22
-	opłaty sądowe i komornicze	9 000,00	0,00
-	kary, grzywny, odszkodowania	29 063,31	0,00
-	pozostałe	14 079,46	9 882,06
Razem (I+II+III)		89 370,82	66 415,28

Koszty finansowe wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Koszty finansowe	2019	2020
I	Odsetki:	23 272,34	47 807,87
a)	zapłacone	23 171,14	47 478,87
-	od zobowiązań (w tym budżetowych)	1 374,62	9 313,07
-	od kredytu	21 796,52	38 165,80
b)	nie zapłacone-naliczone	101,20	329,00
-	od zobowiązań (w tym budżetowych)	101,20	329,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	47 500,00
-	provizja z tyt. kredytu w rach. bieżącym	0,00	47 500,00
Razem (I+II+III+IV)		23 272,34	95 307,87

22. Zmiana stanu produktów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ	Zmiana stanu produktów
I.	Mające wpływ na zmianę stanu produktów	1 638 296,38	160 855,39	17 252,30	1 781 899,47	-42 528,61
1	wycena rezerw pracowniczych/bierne	1 615 136,41	93 065,85	0,00	1 708 202,26	-93 065,85
2	wycena procedur medycznych/czynne	23 159,97	0,00	17 252,30	5 907,67	+50 537,24
3	koszty wypłaty rezydentur/czynne	0,00	67 789,54	0,00	67 789,54	
4	pozostałe (wg tytułów):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		1 638 296,38	160 855,39	17 252,30	1 781 899,47	-42 528,61

23. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	35 453 907,26
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	0,00
Korekta przychodów:	-6 329 661,97
zwiększenia (+)	42 528,61
zmniejszenia (-)	6 372 190,58
Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	29 124 245,29

Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	35 078 254,11
Korekta kosztów:	-6 540 640,15
zmniejszenia (-)	6 793 422,39
zwiększenia (+)	252 782,24
Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	28 537 613,96

Zysk/Strata podatkowa	586 631,33
Odliczenia od dochodu	0,00
Dochód po odliczeniach	586 631,33
Dochód przeznaczony na działalność statutową	567 073,56
Dochód do opodatkowania	19 557,77

Podatek	3 716,00
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	0,00
Podatek po uwzględnieniu korekt	0,00

Szczegóły zawarte są w załączniku nr 2 do informacji dodatkowej.

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

Środki przeznaczone na wydatki majątkowe ogółem, z tego na:		Nakłady poniesione w roku 2020	Nakłady planowane w roku 2021
		35 954 270,09	15 547 732,58
1	Wartości niematerialne i prawne	6 556,88	19 074,00
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	75 727,04	51 100,00
-	na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie w tym:	35 871 986,17	15 477 558,58
-	na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

25. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2019	2020
Badanie ustawowe sprawozdania finansowego	27.11.2019r	2 lata	9 717,00	9 717,00

26. Przeciętne zatrudnienie w jednostce z podziałem na grupy zatrudnionych

Wyszczególnienie		Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020	
		Liczba etatów	
Pracownicy działalności podstawowej, w tym:	01	193,620	
lekarze (z rezydentami, bez stażystów)	02	30,700	
lekarze dentyści (z rezydentami, bez stażystów)	03	2,000	

lekarze i lekarze dentyści stażyści	04	10,670
pielęgniarki (z wyższym i średnim wykształceniem medycznym)	05	100,000
położne (z wyższym i średnim wykształceniem medycznym)	06	3,000
pozostały wyższy personel medyczny	07	23,500
pozostały średni personel medyczny	08	7,750
pomocniczy personel medyczny	09	16,000
Pracownicy administracji, ekonomiczni, techniczni, w tym :	10	29,425
administracyjni	11	18,175
ekonomiczni	12	6,000
techniczni	13	5,250
Pracownicy gospodarczy i obsługi	14	20,000
Ogółem		243,045

27. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

28. Informacja o zmianach zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego - nie występują.

29. Informacje i wyjaśnienia do rachunku z przepływu środków pieniężnych.

Sprawozdanie sporządzane jest metodą pośrednią – wyjaśnienie niektórych pozycji:

Kielce, dnia 30.03.2021r.

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Jolanta Wójcik

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji w Kielcach
Halina Olendzka

OBJAŚNIENIA DO PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH 2020r

Kwota

A. I.	Zysk (strata) netto	371 937,15
	Wykazana w rachunku zysków i strat strata netto	
A. II. 1.	Amortyzacja	2 699 668,53
	Kwota amortyzacji wykazana w rachunku zysków i strat ze znakiem plus	2 699 668,53
A. II. 1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
A.II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 165,80
	eliminacja odsetek wykazanych w sprawozdaniu finansowym	38 165,80
A.II . 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	93 065,85
	B. Z. - BO = Zmiana	
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-447 844,84
	B. O. - B. Z. = Zmiana	-1 957 904,90
	nieodpłatnie otrzymane/darowizny	1 510 060,06
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	-2 317 631,12
	B. O. - B. Z. = Zmiana	
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych , z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-1 692 941,23
	(B. Z.- B.Z. KK)- (BO - BO KK)	-3 319 346,70
	Zobowiązania dotyczące zakupu środków trwałych	1 626 405,47
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 314 182,64
	AKTYWA B. O. - B. Z. = Zmiana	-37 618,22
	PASYWA B. Z - B.O = zmiana	34 638 375,21
DOTACJE	pomniejsza się o dotacje które wpłynęły na RMP	36 914 939,63
	Dotacje-wpływ w 2020r	36 226 387,17
	Nieodpłatnie otrzymane materiały dot.COVID-19	688 552,46
A. II. 10	Inne korekty	-440 112,25
	zwrot nierozliczonej dotacji UE+MZ	-858 787,75
	zaliczka-staże+zabezpieczenie świadczeń z NFZ	418 675,50
A. II.	Korekty razem	-4 381 811,90
	Pozostałe objaśnienia	
B.I. 1.	Zbycie rzeczowych aktywów trwałych :	0,00
	-	
B.I. 3.	Z aktywów finansowych	0,00

B.II. 1.	Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych :	-35 244 607,43
	Wydatki na nabycie środków trwałych (wraz z niepodlegającym odliczeniu VAT)	-35 244 607,43
C. I. 2.	Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	290 297,47
	Kredyt ...	290 297,47
	spłata	
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	38 424 999,69
	Dotacje-wpływ w 2020r	36 226 387,17
	Nieodpłatnie otrzymane materiały dot.COVID-19	2 198 612,52
C. I. 5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0,00
	Strata za okres	
C. II. 4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
	Spłata kredytu	
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
	Leasing ..	
C.II.8.	Odsetki	85 665,80
	Wydatki - odsetki od kredytów zapłacone	38 165,80
	Wydatki - odsetki pożyczek zapłacone	
	Wydatki- zapłacone prowizje od kredytów	47 500,00
Lp.	Struktura środków pieniężnych wykazana w bilansie	Na koniec okresu
	Razem	588 329,82
1	Środki pieniężne w kasie	10 692,49
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych w PLN	575 130,01
	Rachunek bankowy 1	102,05
	Rachunek bankowy 2	575 027,96
	Rachunek bankowy 3	
Lp.	Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	2 507,32
1	Rachunek ZFŚS	2 507,32

30.03.2021

ŚRODOWY OSIĘGOWY
 Szpital Publicznego
 Zakładu Lekki Zdrowolnej
 Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
 i Administracji w Kielcach

Jolanta Wójcik

ZEZNANIE ROCZNE ZA 2020 CIT 8 - ZESTAWIENIE POMOCNICZE

	wyszczególnienie		CIT 8 2020 rok
A	Zysk/Strata brutto za dany rok	Część A	371 937,15
	Przychody bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat		35 453 907,26
	Zmiana stanu produktów		-42 528,61
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	Część B (-)	6 372 190,58
1	dotacje otrzymane z budżetu państwa i jedn. Samorządu terytorialnego	Art.17 ust 1 pkt 47	920,00
2	dotacje otrzymane z budżetu państwa i jedn. Samorządu terytorialnego -dot dodatku COVID	Art.17 ust 1 pkt 47	1 531 065,64
3	dofinansowanie zakupu środków trwałych	Art.17 ust 1 pkt 21	2 510 375,24
4	dotacje na kształcenie rezydentów i stażystów	Art.17 ust 1 pkt 47	1 409 685,32
5	darowizny pieniężne dot COVID-19	Art.38s	22 125,00
6	otrzymane nieodpłatnie materiały z Agencji Rezerw Materiałowych	Art.38s	820 785,07
7	otrzymane darowizny materiałów, wyposażenia dot. COVID-19	Art.38s	77 234,31
C	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych w badanym roku) :	Część C (-)	0,00
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych :	część D (+)	42 528,61
1	Zmiana stanu produktów	Art.12.ust 1 pkt 1	42 528,61
	Razem korekty przychodów		-6 329 661,97
	Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu		29 124 245,29
	Koszty bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat		35 078 254,11
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a zyskiem/stratą dla celów podatkowych) w tym	część E (+)	6 428 600,98
1	odsetki budżetowe	Art. 16 ust 1 pkt 21	9 052,19
2	wypłacana renta	Art. 16 ust 1 pkt 22	9 600,00
3	zmiana stanu produktów	Art.12.ust 1 pkt 1	42 528,61
4	amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ulgą inwestycyjną i z dotacji	Art. 16 ust 1 pkt 48	2 502 251,78
5	koszty stażystów, rezydentów sfinansowane dotacjami	Art. 16 ust 1 pkt 58	1 409 685,32
6	inne koszty NKUP	Art. 16 ust 1 pkt 28	1 996,00

7	wydatki zrefundowane dot.obronności	Art. 16 ust 1 pkt 58	920,00
8	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych (art. 16 ust 1 pkt 58)	Art. 16 ust 1 pkt 58	1 531 065,64
9	otrzymane nieodpłatnie/darowizny +VAT dot COVID-19	Art.38s	920 144,38
10	VAT-NKUP	Art. 16 ust 1 pkt 28	1 357,06
F	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (zaliczane do różnic przejściowych)	część F	364 821,41
1	umowy zlecenia/ o dzieło wypłacone w następnym roku	Art. 16 ust 1 pkt 57	131 431,80
2	nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika	Art. 16 ust 1 pkt 57a	233 004,87
3	naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań	Art. 16 ust 1 pkt 11	134,00
4	niewypłacone delegacje i inne świadczenia pracownicze	Art. 16 ust 1 pkt 57	250,74
5	inne (poniżej 20 tys zł.)		0,00
G	Koszty uznawane za koszty uzyskanie przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	część G	252 782,24
1	wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art..16.1.p.57	Art.16 ust 1 pkt 57	121 281,96
2	opłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika, ujęte w kosztach w latach ubiegłych	art. 15 ust 4h	131 399,08
3	inne (poniżej 20 tys zł.)		101,20
	Razem korekty kosztów		-6 540 640,15
	Koszty podatkowe ogółem		28 537 613,96
	- przychody podatkowe ogółem		29 124 245,29
	- koszty podatkowe ogółem		28 537 613,96
	zysk/ strata podatkowa brutto		586 631,33
	1) darowizny		0,00
	2) straty z lat ubiegłych		0,00
	3) dochody wolne od podatku CIT 80		567 073,56
	Podstawa opodatkowania		19 557,77
a	odsetki budżetowe		9 052,19
b	wypłacana renta		9 600,00
c	inne koszty NKUP		646,00
d	VAT-NKUP		125,58
e	naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań		134,00
	Podatek dochodowy		3 716,00

3003 2017
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminy Miejskiej Publicznego
 Zarządu Gminy Zdrojowej
 Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
 i Administracji w Warszawie
 Jolanta Wójcik

