

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 5 3 2 0 8 9 2 7 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 6 9 2 3 1
--	--

Samodzielny Publiczny Zakład Opiekuńczo-Leczniczy
34-370 RAJCZA, ul. Ujsolska 35
 Regon **00629260**
 NIP **553-20-89-279**

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-04-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKUNCZO LECZNICZY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ŻYWIECKI
Gmina	RAJCZA	Miejscowość	RAJCZA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	ŻYWIECKI	Gmina	RAJCZA
Ulica	UJSOLSKA	Nr domu	35
Miejscowość	RAJCZA	Kod pocztowy	34-370
		Poczta	RAJCZA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w całości w momencie wydania do użytku. Składniki majątku spełniające definicję środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 3.500,00 zł, zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji metodą liniową.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
3. Materiały nabywane w małych ilościach i przekazywane bezpośrednio osobom zobowiązanym do utrzymania czystości, porządku i higieny pomieszczeń, materiały biurowe przekazywane na stanowiska pracy bezpośrednio po zakupie lub osobom wykonującym remonty, naprawy i konserwacje wycenia się według cen nabycia łącznie z podatkiem VAT i odpisuje w koszty w momencie zakupu.
4. Z uwagi na porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników – nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu. Realizowane są one zgodnie z zasadą kasową ze względu na istotność tego zdarzenia. Udział tych świadczeń w wynagrodzeniach osobowych jest niski i stanowi niski procent kosztów ogółem.
5. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.
6. Odpisów czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością kosztów według rodzaju określonej do kont zespołu 4.

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. Różnica na koncie 490 stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych i jest przenoszona na konto wyniku finansowego.
4. Konta zespołu 7 (sprzedaż, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".
5. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 871 jest przenoszony na koniec roku na konto 860 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Roczne sprawozdanie finansowe zakładu nie podlega badaniu przez firmę audytorską.

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych, lub te kwoty, które przekraczają 0,5% kosztów rodzajowych w przypadku wielkości wynikowych.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

jednostka obliczeniowa: ... zł

[illegible]

[illegible]

0,00

0,00

Pozostałe*)

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

101 506,85

101 506,85

Amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie

101 506,85

101 506,85

16

1

48;63

Pozostałe*)

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

4 236,02

4 236,02

odsetki za zwłokę z tytułu
nieterminowej wpłaty do ZUS

148,00

148,00

16

1

21

Pozostałe*)

4 088,02

4 088,02

*¹⁾ W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

~~DYREKTOR~~

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.DrukGofin.pl
v 1486.2699.1.4

y 1486,2699,1.4

mgr Weronika Dziędzic

Lek. med. WALDEMAR JURASZ

Rajcza, 21-04-2022r. Drukowane program
Spółgdańca: Weronika Dziadzić

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacja2021.docx

rozmiar: 60,25 KB

data modyfikacji: 2022-04-21 12:14:08

Opis:

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego SPZOL W Rajczy

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-04-21 12:18:33	Weronika Teresa Dziedzic
2022-04-21 12:19:16	Waldemar Jurasz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021-12-31	rok poprzedni 2020-12-31	
A	Aktywa trwałe	4 134 041,56	4 312 911,47	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 224,98	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	15 224,98	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 134 041,56	4 297 686,49	0,00
1	Środki trwałe	4 134 041,56	4 297 686,49	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	151 334,03	151 334,03	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 831 212,95	4 004 722,96	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 257,98	38 094,90	
d)	środki transportu	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	89 236,60	103 534,60	
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	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	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	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	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	

B	Aktywa obrotowe	2 935 488,61	2 485 267,26	0,00
I	Zapasy	45 370,31	44 974,15	0,00
1	Materiały	45 370,31	44 974,15	
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 i usługi	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	643 877,36	578 317,20	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	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	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	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	643 877,36	578 317,20	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	631 328,30	554 219,21	0,00
	– do 12 miesięcy	631 328,30	554 219,21	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	
c)	inne	12 549,06	24 097,99	
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 941 669,39	1 861 209,41	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 941 669,39	1 861 209,41	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	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	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	1 941 669,39	1 861 209,41	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 941 669,39	1 861 209,41	
	– 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	304 571,55	766,50	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 069 530,17	6 798 178,73	0,00

Główny Księgowy
Dziedzic
mgr Weronika Dziedzic

DYREKTOR
J
lek. med. WALDEMAR JURASZ

Rajcza, 21-04-2022r.
Spółgębota: Weronika Dziedzic

PASYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021-12-31	rok poprzedni 2020-12-31	
A	Kapitał (fundusz) własny	2 590 246,46	2 279 560,07	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 117 344,64	1 117 344,64	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 162 215,43	919 320,59	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	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	0,00	0,00	
VI	Zysk (strata) netto	310 686,39	242 894,84	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 479 283,71	4 518 618,66	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00	
	– krótkoterminowa	0,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	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	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	2 192 045,71	2 091 303,97	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	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	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 130 136,05	2 020 842,81	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)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129 882,97	234 868,32	0,00
	– do 12 miesięcy	129 882,97	234 868,32	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	205 285,68	178 010,68	
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
i)	inne	1 794 967,40	1 607 963,81	
4	Fundusze specjalne	61 909,66	70 461,16	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 287 238,00	2 427 314,69	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 287 238,00	2 427 314,69	0,00
	– długoterminowe	2 271 796,06	2 396 489,57	
	– krótkoterminowe	15 441,94	30 825,12	
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 069 530,17	6 798 178,73	0,00

Rajca, 21-04-2022r.
Spółgodała: Weronika Dziedzic

Główny Księgowy
Dziedzic
mgr Weronika Dziedzic

DIREKTOR
Lek. med. WALDEMAR JURASZ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021-12-31	rok poprzedni 2020-12-31	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 441 620,92	8 187 677,61	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 441 620,92	8 187 677,61	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	9 680 114,01	8 696 800,93	
I	Amortyzacja	240 247,35	256 738,95	
II	Zużycie materiałów i energii	1 473 530,30	1 340 277,71	
III	Usługi obce	454 499,66	615 565,26	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	57 318,71	57 630,15	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	6 177 472,26	5 311 817,66	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 259 308,13	1 098 782,10	
	– emerytalne	551 300,43	477 025,90	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 737,60	15 989,10	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-238 493,09	-509 123,32	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	611 198,80	797 497,54	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Dotacje	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	611 198,80	797 497,54	
E	Pozostałe koszty operacyjne	60 260,30	33 026,38	
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	60 260,30	33 026,38	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	312 445,41	255 347,84	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
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:	0,00	0,00	
	– 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	899,02	12 453,00	
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
	– 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	899,02	12 453,00	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	311 546,39	242 894,84	0,00
J	Podatek dochodowy	860,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	310 686,39	242 894,84	0,00

Rajca, 21-04-2022r.
Spółgłoszka: Weronika Dziedzic

Główny Księgowy
Dziedzic
mgr Weronika Dziedzic
DIREKTOR
WALDEMAR JURASZ
Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 1589.2844.4.2

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKUŃCZO – LECZNICZEGO W RAJCZY
NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedmiotem sprawozdania jest działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego z siedzibą przy ul. Ujsolskiej 35, 34-370 Rajcza. Jednostka prowadzi działalność na podstawie wpisu do rejestru sądowego – Wydział VIII Gospodarczy Sądu rejonowego w Bielsku – Białej Nr 0000169231 z dnia 30.07.2003r. oraz wpisu do rejestru zakładu opieki zdrowotnej pod nr 0000000013175 oznaczenie organu W-24 prowadzonego przez Wojewodę Śląskiego. Podstawowy przedmiot działalności: 86.10.Z PKD.

Zadaniem zakładu jest zabezpieczenie całodobowych świadczeń zdrowotnych i opiekuńczych ubezpieczonym w Narodowym Funduszu Zdrowia.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

W przyjętej przez jednostkę polityce rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru przyjęto następujące zasady:

1. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych, lub te kwoty, które przekraczają 0,5% kosztów rodzajowych w przypadku wielkości wynikowych.
2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w całości w momencie wydania do użytku.
3. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – powyżej 3 500 zł – jest prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa w programie. Amortyzacja i umorzenia są ustalane w tabeli amortyzacyjnej wg miejsc powstania kosztów i w układzie KŚT, naliczana zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jeśli wartość początkowa nie przekracza kwoty 50 tys. zł
4. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
5. Materiały nabywane w małych ilościach i przekazywane bezpośrednio osobom zobowiązanym do utrzymania czystości, porządku i higieny pomieszczeń, materiały biurowe przekazywane na stanowiska pracy bezpośrednio po zakupie lub osobom wykonującym remonty, naprawy i konserwacje wycenia się według cen nabycia łącznie z podatkiem VAT i odpisuje w koszty w momencie zakupu.

6. Artykuły żywnościowe, opał i paliwo podlegają ewidencji ilościowo wartościowej w cenie zakupu, w momencie wydania do użytku wyceniane są w cenie średniej zakupu łącznie z podatkiem VAT i księgowane w koszt jednostki.
7. Leki, materiały opatrunkowe i inne podlegają ewidencji ilościowo wartościowej w cenie zakupu, rozchód materiałów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
8. Z uwagi na porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników – nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu. Realizowane są one zgodnie z zasadą kasową ze względu na istotność tego zdarzenia. Udział tych świadczeń w wynagrodzeniach osobowych jest niski i stanowi niski procent kosztów ogółem.
9. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.
10. Odpisów czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
11. Rachunek zysków i start sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością kosztów według rodzaju określoną do kont zespołu 4.
12. Odpisów aktualizujących aktywów dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej.

Samodzielny Publiczny Zakład Opiekuńczo- Leczniczy w Rajczy jest tzw. mniejszą jednostką, która w roku obrotowym 2021 r. i poprzedzającym ten rok 2020, nie osiągnęła dwóch wielkości z trzech niżej wymienionych:

- a) zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełne etaty wyniosły co najmniej 50 osób,
- b) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2.500.000 euro,
- c) przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5.000.000 euro.

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2020 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 98. Zgodnie z art. 64 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U.2021.217 t.j. z późn. zm.) jednostka taka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdań finansowych.

W 2021 roku Zakład uzyskał łącznie przychody w wysokości 10.052.819,72 zł , natomiast koszty ukształtowały się na poziomie 9.741.273,33 zł , podatek dochodowy w wysokości 860,00 zł. W związku z powyższym Zakład nasz uzyskał zysk netto w wysokości 310.686,39 zł.

Rajcza, dnia 21.04.2022 r.

Sporządziła: Weronika Dziedzic

Główny Księgowy
Dziedzic
mgr Weronika Dziedzic

DYREKTOR
Jurasz
Lek. med. WALDEMAR JURASZ

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	POZYCJE BILANSU A.I.1 DO A.I.4
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	87.769,89
2	Zwiększenia	599,99
3	Zmniejszenia	0,00
4	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	88.369,88
5	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego	72.544,91
6	Zwiększenia	15.824,97
7	Zmniejszenia	0,00
8	Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego	88.369,88
9	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku obrotowego	0,00
10	Zwiększenia	0,00
11	Zmniejszenia	0,00
12	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku obrotowego	0,00
13	Wartość netto na początek roku obrotowego	15.224,98
14	Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa

ŚRODKI TRWAŁE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	POZYCJE BILANSU A.II.1
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	9.694.332,02
2	Zwiększenia	60.777,45
3	Zmniejszenia	0,00
4	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	9.755.109,47
5	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego	5.396.645,53
6	Zwiększenia	224.422,38
7	Zmniejszenia	0,00
8	Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego	5.621.067,91
9	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku obrotowego	0,00
10	Zwiększenia	0,00
11	Zmniejszenia	0,00
12	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku obrotowego	0,00
13	Wartość netto na początek roku obrotowego	4.297.686,49
14	Wartość netto na koniec roku obrotowego	4.134.041,56

Źródło danych: ewidencja bilansowa

W 2021 r. dokonano zakupu następujących środków trwałych:

- magiel Imesa FI 2000/33 SN M20211023 w wysokości 31.260,45 zł
- kserokopiarka KM BIZHUB 454E w wysokości 4.920,00 zł
- aparat do magnoterapii Physio MG 815+ Aplikator płaski pola magnetycznego typu CP ze statywem w wysokości 8.613,00 zł
- myjnia- dezynfektor Topline40 (rekondycjonowana) w wysokości 15.984,00 zł

**WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ NAKŁADY NA ICH BUDOWĘ, ZAKUP I ULEPSZENIE WEDŁUG
KLASYFIKACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

ŚRODKI TRWAŁE						Nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na:	
Wyszczególnienie i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	Wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup, ulepszenie ^{a)} (w tym otrzymania)	Zmniejszenie wartości brutto z tytułu:			Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.	nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenie ^{a)} istniejących
			likwidacji	sprzedaży	innego niż likwidacja/sprzedaż (w tym przekazania)		
Grunty (grupa 0)	151.334,03	-	-	-	-	151.334,03	-
Budynki i lokale (grupa 1)	7.830.647,86	-	-	-	-	7.830.647,86	-
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	484.196,12	-	-	-	-	484.196,12	-
Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 3-6)	765.426,94	-	-	-	-	801.607,39	36.180,45
Środki transportu (grupa 7)	113.644,57	-	-	-	-	113.644,57	-
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	349.082,50	-	-	-	-	373.679,50	24.597,00
Razem:	9.694.332,02	-	-	-	-	9.755.109,47	60.777,45

a) Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

Źródło danych: ewidencja bilansowa

UMORZENIE AKTYWÓW TRWAŁYCH WEDŁUG KLASYFIKACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	Dotychczasowe Umorzenie. Stan początkowy na 1 stycznia 2021 r.	Zwiększenia			Rozchody				Dotychczasowe Umorzenie. Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		Odpisy amortyzacyjne w 2021 r.	Darowizny	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Darowizny	Inne	
Grunty (grupa 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budynki i lokale (grupa 1)	3.902.831,62	169.417,43	-	-	-	-	-	-	4.072.249,05
Obiekty inżynierii ładowej i wodnej (grupa 2)	407.289,40	4.092,58	-	-	-	-	-	-	411.381,98
Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 3-6)	727.332,04	12.132,17	-	-	-	-	-	-	739.464,21
Środki transportu (grupa 7)	113.644,57	-	-	-	-	-	-	-	113.644,57
Narzędzia, przysługi, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	245.547,90	38.780,19	-	-	-	-	-	-	284.328,09
Razem:	5.396.645,53	224.422,37							5.621.067,90

Źródło danych: ewidencja bilansowa

1.2. Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych

STRUKTURA WŁASNOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Lp.	Struktura własnościowa	Bilansowo		Pozabilansowo	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Własne	2.274.860,84	2.335.638,29	0,00	0,00
2	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy	-	-	0,00	0,0
3	Używane na podstawie umowy leasingu	-	-	0,0	0,0
4	Używane na podstawie innych umów	7.311.464,19	7.311.464,19	0,0	0,0
5	Otrzymane darowizny od FWOŚP	108.006,99	108.006,99	0,0	0,0
6	Razem	9.694.332,02	9.755.109,47	0,00	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa i ewidencja pozabilansowa

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym wartość środków trwałych przekazanych przez Powiat żywiecki w nieodpłatne użytkowanie prezentowana jest obecnie w ewidencji bilansowej w następujący sposób:

- Budynki i budowle (wartość brutto w momencie przekazania) 3.066.127,11
- Grunty (wartość brutto w momencie przekazania) 164.296,00

a w powyższej tabeli wykazane są one jako środki trwałe używane na podstawie innych umów w wartości uwzględniającej poniesione nakłady.

1.3. Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie

LP	TYTUŁ	WARTOŚĆ
1	Wartość brutto środków trwałych w budowie na początek roku obrotowego	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	0,00
4	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa

Powiększenie zasobów środków trwałych jest elementem działalności inwestycyjnej każdej jednostki. Zgodnie z art.3 ust. 1 pkt 16 ustawy o rachunkowości, przez środki trwałe w budowie rozumie się zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

1.4. Zmiany w stanie funduszu zakładowego

FUNDUSZ ZAKŁADU	
Stan funduszu na początek roku obrotowego	919.320,59
a) zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	242.894,84
- podziału zysku	242.894,84
- pozostałe	0,00
b) zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pokrycie straty	0,00
- pozostałe	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1.162.215,43

Źródło danych: ewidencja bilansowa

1.5. Zmiana stanu funduszu założycielskiego

FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI	
Stan funduszu na początek roku obrotowego	1 117.344,64
a) zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pozostałe	0,00
b) zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pozostałe (sprzedaż gruntu)	0,00
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	1 117.344,64

Źródło danych: ewidencja bilansowa

1.6. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

TYTUŁ	KWOTA
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	310.686,39
3. Razem zysk do podziału (1+2)	310.686,39
4. Proponowany podział zysku	310.686,39
-zwiększenie funduszu zakładu	310.686,39
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

1.7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

ZMIANY W STANIE REZERW

TYTUŁ	REZERWA Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	POZOSTAŁE REZERWY
1. Stan rezerw na początek roku obrotowego	-	-	-
2. Zwiększenia	-	-	-
3. Zmniejszenia	-	-	-
4. Stan rezerw na koniec roku obrotowego, w tym:	-	-	-
a) długoterminowa	-	-	-
b) krótkoterminowa	-	-	-

Źródło danych: ewidencja bilansowa

1.8. Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

L.P	TYTUŁ	KWOTA
1.	Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na początek okresu	0,00
2.	Zwiększenia	
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa

TYTUŁY ZWIĘKSZEŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH

LP	TYTUŁY	WIELKOŚĆ ODPISÓW	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji	0,00	0,00
2.	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00
3.	Należności kwestionowane przez dłużników oraz te, z których zapłatą dłużnik zalega	0,00	0,00
4.	Należności stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00
5.	Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobności nieściągalności	0,00	0,00
6.	Ogółem	0,00	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa

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

STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO UMOWĄ OKRESU SPŁATY	POZYCJE B.II I B.III. PASYWÓW BILANSU	
		początek roku	koniec roku
1	do roku	2.086.476,41	2.187.218,15
2	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3	powyżej 3 lat do 5 lat	4.827,56	4.827,56
4	powyżej 5 lat	0,00	0,00
	razem	2.091.303,97	2.192.045,71

Źródło: danych: ewidencja bilansowa

SPECYFIKACJA WSZYSTKICH ZOBOWIĄZAŃ W PODZIALE NA OKRES WYMAGANEJ SPŁATY NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności do 1 roku	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe	2.091.303,97	2.192.045,71
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2.020.842,81	2.130.136,05
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) Z tytułu dostaw i usług	234.868,32	129.882,97
e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	178.010,68	205.285,68
h) Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) Inne (depozyt pacjentów)	1.607.963,81	1.794.967,40
2. Fundusze specjalne (wysokość ZFŚS)	70.461,16	61.909,66

Źródło: danych: ewidencja bilansowa

1.10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

LP	TYTUŁ	STAN NA	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (ujmowane w poz. B.IV. aktywów), w tym	2.979,15	2678,45
-	opłacona, z góry prenumerata czasopism i innych publikacji fachowych na potrzeby działalności statutowej	0,00	0,00
-	zakupione znaki pocztowe	116,05	15,95
-	ubezpieczenia majątkowe i osobowe na przyszłe okresy sprawozdawcze	2.863,10	2.662,50
-	inne	0,00	0,00
2.	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów (ujmowane w poz.B.IV.2. pasywów), w tym	30.825,12	15.441,94
-	koszty energii elektrycznej, obsługi urządzeń	23.932,79	11.863,98

	energetycznych , opłaty za przeprowadzenie kontroli sanitarnej, opłata zmienna za usługi wodne		
-	koszty opłat za korzystanie ze środowiska	6.543,00	3.256,00
-	koszty usług komunalnych	0,00	0,00
-	koszty usług informatycznych	0,00	0,00
-	koszty usług medycznych	0,00	0,00
-	Koszty rozmów telefonicznych	349,33	321,96
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (ujmowane w poz. B.IV. aktywów)	0,00	301.893,10
-	naliczone odsetki od lokaty bankowej	0,00	0,00
-	Rozliczenie kosztów świadczeń opieki zdrowotnej	-2.212,65	301.893,10
4.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (ujmowane w poz. B.IV.2. pasywów), w tym:	2.396.489,57	2.271.796,06
-	przeksięgowanie zgodnie z art. 8 ustawy z 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw (Dz.U.2012 r. poz.742 z późn. zm.) w tym:	2.379.489,57	2.253.296,06
-	Otrzymane dofinansowanie z budżetu „Śląskie pomaga”	17.000,00	0,00
-	otrzymana dotacja z Budżetu Starostwa (zakup myjki-dezynfektor; umorzenie pożyczki)	0,00	18.50000
-	otrzymana dotacja z Budżetu Starostwa na zakup środków trwałych	0,00	0,00
-	otrzymane darowizny	0,00	0,00
-	otrzymane darowizny od FWOŚP	0,00	0,00

Źródło danych: ewidencja bilansowa

1.11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

LP	RODZAJ ZABEZPIECZENIA	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	KWOTA ZABEZPIECZENIA	W TYM NA AKTYWACH	
				trwałych	obrotowych
1	Hipoteka	0	0	0	0
2	Zastaw	0	0	0	0
3	Kaucja	0	0	0	0
4	Przelew wierzytelności	0	0	0	0
5	Weksel	0	0	0	0
6	Ustanowienie zastawu	0	0	0	0
7	Inny	0	0	0	0
	razem	0	0	0	0

Źródło: ewidencja pozabilansowa

2. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W pozycji B.III aktywów bilansu ujęto środki pieniężne będące w dyspozycji jednostki. Są to środki gromadzone na rachunkach bankowych i w kasie jednostki. Jednostka posiada środki pieniężne tylko w walucie polskiej.

LP	KWOTA LOKATY	TERMIN WYMAGALNOŚCI	RODZAJ OPROCENTOWANIA	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA W DNIU ZAWARCIA UMOWY, W STOSUNKU ROCZNYM
1	-	-	-	-

Źródło danych: ewidencja bilansowa

3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

LP	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY – STRUKTURA RZECZOWA	PRZYCHODY ZA ROK	
		POPZEDNI	BIEŻĄCY
1.	Udzielanie świadczeń zdrowotnych NFZ	5.468.476,68	6.280.940,48
2.	Odpłatność pacjentów za pobyt	1.742.735,55	1.868.378,25
3.	Dodatkowe przychody z NFZ wynikające ze współczynnika korygującego koszty świadczeń pielęgniarstwa i położnych oraz współczynnika korygującego koszty świadczeń-wynagrodzenia zasadnicze	894.933,42	1.078.573,88
4.	Opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielenia świadczeń w reżimie sanitarnym (COVID-19). Środki pieniężne za szczepienie przeciwko SARS-COV-2	81.531,96	213.728,31
	RAZEM	8.187.677,61	9.441.620,92

Źródło danych: ewidencja bilansowa

Jednostka realizuje tylko sprzedaż krajową.

3.2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

LP	TYTUŁ	DANE ZA ROK BIEŻĄCY
1.	Wynik finansowy zysk brutto	311.546,39
2.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (ujęte w księgach roku bieżącego)(+)	105.742,87
	a) różnice trwałe	105.742,87
	- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowej wpłaty do ZUS	148,00
	- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiejkolwiek formie	101.506,85
	- kary, opłaty, odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań	4.088,02
	b) różnice przejściowe	0,00
	- niezapłacone składki ZUS w części finansowanej przez pracodawcę	0,00
	- pozostałe	0,00
3.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)(-)	0,00
	- pozostałe	0,00
4.	Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (-)	447.299,26
	a) różnice przejściowe	304.105,75
	- nadwykonania za 2021 r. uzyskane w 2022 r.	304.105,75
	b) różnice trwałe	143.193,51
	- odpisy amortyzacyjne od majątku sfinansowanego dotacjami	143.193,51
5.	Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym , ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe)(+)	0,00
	- nadwykonania za 2020 r., zafakturowane w 2021 r. i wyłączone z przychodów podatkowych w 2020 r.	0,00
	- pozostałe	0,00
6.	Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (+)	0,00
	- przychody nie ujęte w wyniku	0,00
8.	Wynik podatkowy (dochód poz. 85 i strata 87 CIT-8)	- 11.510,00
9.	Razem dochody (przychody) wolne	18.500,00
10.	Podstawa do opodatkowania (poz. 114 CIT-8)	0,00
11.	Strata (poz. 115 CIT-8)	-30.010,00

3.3. Struktura kosztów rodzajowych

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH

LP	KOSZTY RODZAJOWE – STRUKTURA RZECZOWA	KOSZTY ZA ROK	
		POPRIEDNI	BIEŻĄCY
1.	Amortyzacja	256.738,95	240.247,35
2.	Zużycie materiałów i energii	1.340.277,71	1.473.530,30
3.	Usługi obce	615.565,26	454.499,66
4.	Podatki i opłaty	57.630,15	57.318,71
5.	Wynagrodzenia	5.311.817,66	6.177.472,26
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.098.782,10	1.259.308,13
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	15.989,10	17.737,60
	RAZEM	8.696.800,93	9.680.114,01

Źródło: ewidencja bilansowa

4. OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	LICZBA OSÓB NA KONIEC POPRIEDNIEGO ROKU	LICZBA OSÓB NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU	PRZECIETNE ZATRUDNIENIE
1.	Pracownicy administracji, techniczni, ekonomiczni	8	7	7,5
2.	Pracownicy gospodarczy, obsługi, salowe	41	46	43,5
3.	Pracownicy medyczni	42	44	43
4.	Pracownicy przebywający na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1	1	1
5.	OGÓŁEM	92	98	95

Rajca, dnia 21.04.2022 r.
Sporządziła: Weronika Dziedzic

Główny Księgowy
Dziedzic
mgr Weronika Dziedzic

DYREKTOR
[Signature]
Lek. med. WALDEMAR JURASZ

UCHWAŁA NR XXXVI/409/2022
RADY POWIATU W ŻYWCU

z dnia 27 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego, podziału zysku za rok 2021
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego w Rajczy, dla którego podmiotem
tworzącym jest Powiat Żywiecki**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. , poz. 528), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zmianami) oraz art. 121 ust 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz.633 ze zmianami).

Rada Powiatu w Żywcu
uchwala co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe i podział zysku za rok 2021 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego w Rajczy, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Żywiecki , na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 7.069.530,17 zł.;
- 2) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. wykazujący zysk netto 310.686,39 zł.;
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Zysk netto w wysokości 310.686,39 zł zwiększy Fundusz Zakładu.


§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Żywcu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



Wiesław Sypta



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXXVI/409/2022
Data dokumentu	2022-06-27
Organ wydający	Rada Powiatu w Żywcu
Przedmiot regulacji	w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego, podziału zysku za rok 2021 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego w Rajczy, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Żywiecki
Identyfikator dokumentu	D2BD587A-B1B2-4BFD-9AFC-8013A31947B7

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1571947060
Numer seryjny	3ECAF8F0D3A77B66B3BA92C57A2625B1
Osoba podpisująca	Wiesław Sypta
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2022-06-29 10:41:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL

