

UCHWAŁA NR XXXIII/201/21
RADY POWIATU PISZ

z dnia 15 lipca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Piszcu za 2020 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920, z 2021 r. poz. 1038) oraz w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) **Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Piszcu za 2020 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 26.296.019,13 zł,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. wykazującego zysk netto w wysokości 307.234,95 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2020,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2020,
- 5) informacji dodatkowej.

§ 2. Zysk netto za rok obrotowy 2020 w kwocie 307.234,95 zł zwiększy fundusz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Piszcu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady
Powiatu

Irena Jatkowska

INFORMACJA DODATKOWA
Rady Powiatu Pisz
z dnia 15 lipca 2021 r.
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2020 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2020

1. Nazwa jednostki:

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SZPITAL POWIATOWY

2. Siedziba jednostki:

12-200 Pisz ul. Sienkiewicza 2

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych w rozumieniu art.3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. (Dz. U. 1992 Nr 91 poz.408) o zakładach opieki zdrowotnej na obszarze swego działania oraz prowadzenie działalności gospodarczej służącej urzeczywistnianiu tego celu w zakresie dozwolonym przepisami prawa do dnia 30.06.2011r. i od dnia 01 lipca 2011 r. w rozumieniu art.4 pkt 1 ppkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. (Dz. U. 2011 Nr 112 poz. 654) o działalności leczniczej.

Zgodnie ze Statutem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz celem działania Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych oraz prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie dozwolonym przepisami prawa. Organem założycielskim jest Rada Powiatu Piskiego. Obszarem działania jest teren powiatu piskiego obejmujący gminy Pisz, Ruciane Nida, Orzysz, Biała Piska. Zakładem kieruje i reprezentuje go na zewnątrz Dyrektor Zakładu, który samodzielnie podejmuje decyzje dotyczące Zakładu i ponosi za nie odpowiedzialność. Przy Zakładzie działa Rada Społeczna, która jest organem inicjującym i opiniodawczym Rady Powiatu Piskiego oraz organem doradczym Dyrektora Zakładu.

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Wpis w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000020130.

5. Czas trwania działalności- nieoznaczony

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

7. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż Szpital nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmienionej formie prawnej do 31.12.2021 r. oraz w przeświadczeniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w najbliższych latach obrotowych.
9. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem.
10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- Wycena aktywów i pasywów: Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości Dz. U. z 2019 r., poz.351 z późn. zm.

11.1 Aktywa trwałe:

* Rzeczowe aktywa trwałe -według cen nabycia lub kosztów wytworzenia:

- Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych stanowi (art.16) ewidencja ilościowo-wartościowa umożliwiająca ustalenie źródła pochodzenia (finansowania) wartości początkowej, dotychczasowego umorzenia i skutków wyceny, miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego, oraz innych informacji niezbędnych do obliczenia wysokości odpisów amortyzacyjnych zgodnie z przepisami podatkowymi (art.16 i art.31).
- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł, (sprzęt i programy komputerowe bez względu na wartość początkową) amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana i w uzasadnionych przypadkach może powodować korektę przyjętych stawek amortyzacyjnych w następnych latach obrotowych. Stawka amortyzacji do wartości niematerialnych i prawnych wynosi 50%.
- Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania (art.32 ust.6).
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej mogą być amortyzowane w sposób uproszczony w drodze dokonywania zbiorczych odpisów amortyzacyjnych dla grup środków zbliżonych rodzajem według jednej stawki amortyzacyjnej (art.32 ust.6).
- Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 2.500 zł są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku objęte będą ewidencją pozabilansową (art.4 ust.4 i art.8).

PO. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

- * Należności długoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty
- * Inwestycje długoterminowe- w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości nominalnej
- * Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – w wartości nominalnej
- * Wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia

11.2 Aktywa obrotowe:

- * Zapasy – stany i zmiany w zapasach materiałów wycenia się według cen nabycia w wartości brutto. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.
- * Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego (art.35b). Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców- w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego na nieściągalne należności od osób fizycznych.
- * Inwestycje krótkoterminowe – wg cen nabycia, wg wartości nominalnej

11.3 Pasywa

- * Kapitały – w wartości nominalnej
- * Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.
- * Rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów działalności operacyjnej na konta zespołu 5.
- * Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej

11.4 Metody amortyzacji

Liniowa wg stawek uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego

11.5 Pomiar wyniku finansowego- porównawczy rachunek zysków i strat

11.6 Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego- wersja podstawowa

11.7 Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

11.8 Z uwagi na uprawnienie do korzystania ze zwolnienia przedmiotowego o którym mowa w art. 17. ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sobiewska
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2020

I. Pierwsza grupa informacji

1. Wyceny aktywów i pasywów na dzień 31.12.2020 r. dokonano wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę **26.296.019,13**
 - rachunku zysków i strat obejmujący okres od 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. wykazujący zysk finansowy netto w wysokości **307.234,95 złotych** ✓
 - sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
 - sprawozdania ze zmian w kapitale własnym
 - informacji dodatkowej.
2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w układzie: stan na początek roku obrotowego, zmniejszenia, zwiększenia w trakcie roku oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia tabela 1.1.1
3. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w układzie: stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia w trakcie roku obrotowego oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia tabela 1.1.2.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wynosi 105.274,84 złotych.
5. Wartość nie amortyzowanych i nie umarzanych środków używanych przez Szpital na podstawie umów użyczenia wynosi 351.496,06 złotych w tym:

Stan na początek roku: 334.720,06

Zwiększenia: 16.776,00

Zmniejszenia: 0,00

Stan na koniec roku: 351.496,06 w tym bilans zamknięcia analitycznie:

| Lp. | Nazwa sprzętu | Wartość |
|-----|---|-----------|
| 1 | Analizator | 60.000,00 |
| 2 | Aparat EKG (szt.2) | 15.900,00 |
| 3 | Asystor | 1.299,30 |
| 4 | Pompy infuzyjne 2-strzykawkowe (szt. 10) | 38.520,00 |
| 5 | Aparat RTG do zdjęć wewnątrzustnych | 10.500,00 |
| 6 | Koagulometr | 9.951,00 |
| 7 | Wideokolonoskop | 75.762,00 |
| 8 | Urządzenie do uszczelniania naczyń krwionośnych | 29.639,00 |
| 9 | System rejestracji ciśnienia krwi | 4.574,25 |
| 10 | Materac p/odleżynowy (szt.2) | 3.797,00 |
| 11 | Detektor tętna płodu | 1.800,00 |
| 12 | Diatermia | 29.462,44 |
| 13 | Ssak elektryczny | 3.520,30 |

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sosulski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński

| | | |
|----|--------------------|-----------|
| 14 | Sprzęt komputerowy | 2.257,29 |
| 15 | Laptop | 1.331,47 |
| 16 | Dyspenser (szt.4) | 5.904,00 |
| 17 | Zgrzewarka ZFP | 6.765,00 |
| 18 | Automat BIOKSEL | 32.400,00 |
| 19 | Drukarka | 1.337,01 |
| 20 | Pompa artroskopowa | 16.776,00 |

6. Szpital nie posiada papierów wartościowych.

7. Odpisy aktualizujące należności tworzy się zgodnie z ustawą o Rachunkowości (art. 35b) .

Wartość odpisów aktualizujących należności :

Stan na początek roku : 14.838,30

Zwiększenia: 19.771,30

Zmniejszenia: 6.350,00

Stan na koniec roku: 28.259,60

8. Kapitał podstawowy (Fundusz założycielski) na bilans otwarcia i zamknięcia wynosi 11.807.555,81

9. Kapitał zapasowy w jednostce nie występuje.

I. Majątek trwały

1. Wartości niematerialne i prawne.

Stan na początek roku 499.532,58

Stan na koniec roku 4.788,92

2. Rzeczowy majątek trwały, saldo 20.245.466,89 z tego:

a) budynki i budowle- 14.957.172,26

b) grunty - 105.274,84

c) urządzenia techniczne i maszyny – 417.183,30

d) środki transportu – 814.540,89

e) pozostałe środki trwałe – 3.740.596,60

3. Środki trwałe w budowie:

Stan na początek roku 212.417,00

Stan na koniec roku 210.699,00

w tym: Aktualizacja dokumentacji projektowo-kosztorysowej oddziału zakaźno-obszernego-
210.699,00

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. Nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

W roku 2020 Starostwo Powiatowe w Pisz przekazało dla Szpitala dotację w łącznej kwocie 1.387.395,88 złotych :

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpital Powiatowy w Pisz

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarzyński

- a) kwota 1.000.000,00 złotych została przeznaczona na dofinansowanie termomodernizacji Przychodni Specjalistycznej przy ulicy Klementowskiego
- b) kwota 387.395,88 na dofinansowanie zakupu laparoskopu.

W roku 2020 Szpital otrzymał dotację od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 990.003,49 zł. na zakup sprzętu medycznego w celu zapobiegania oraz zwalczania zakażenia SARS-CoV-2. Ponadto z tejże kwoty zakupiono sprzęt medyczny dla Zespołów Ratownictwa Medycznego.

W roku 2020 Urząd Miejski w Pisz przekazał 346.653,97 zł. na zakup autoklaw do Centralnej Sterylizatorni oraz stół operacyjny.

W roku 2020 Gmina Orzysz przekazała dotacje w wysokości 50.000,00 złotych na sfinansowanie zakupu sprzętu medycznego.

W roku 2020 Gmina Biała Piska przekazała dotacje w wysokości 58.722,00 złotych na sfinansowanie zakupu aparatu USG.

W roku 2020 Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. przekazał dotację w wysokości 95.731,00 złotych na sfinansowanie sprzętu medycznego do zwalczania pandemii.

Firma Davita spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu dokonała wpłaty w analizowanym roku obrotowym w kwocie 250.000,00 PLN na uzupełnienie wkładu własnego do termomodernizacji Przychodni Specjalistycznej.

Ponadto szpital otrzymała bezpłatnie sprzęt medyczny na łączną wartość 301.142,76 złotych na przykład :

- a) samochód VW TRANSPORTER o wartości – 28.000,00 złotych
- b) 2 sztuki respiratorów o wartości – 132.791,90 złotych
- c) Ssaki o wartości – 7.238,00 złotych
- d) Pompy infuzyjne – 7.128,00 złotych
- e) Kardiomonitor – 42.552,00 złotych
- f) Sprzęt komputerowy -2.892,10 złotych
- g) Kardiomonitor – 21.728,15 złotych
- h) Sprzęt otrzymany od Lotniczego Pogotowia Ratunkowego – 58.812,61 złotych

W roku analizowanym Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej dokonał zakupów inwestycyjnych oraz dofinansował zadania z własnych środków na kwotę łączną 277,804,66 złotych.

Starostwo Powiatowe w Pisz poprzez Powiatowy Urząd Pracy przekazało poniżej wymienione kwoty :

- dofinansowanie kosztów w kwocie 23.000,00 złotych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących w kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy- umowa 22/2020/KFS.
- dofinansowanie kosztów w kwocie 46.688,00 złotych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy -umowa nr 23/2020/KFS.

II. Należności i inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły należności i inwestycje długoterminowe.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sobiechowska
M. Sobiechowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
REGON: 143373268, NIP: 143-373-26-81, KRS: 0000790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

III Środki pieniężne

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2020 r. – 1.537.323,16 złotych w tym:

- a) środki na rachunku bieżącym – 1.431.461,12 złotych
- b) środki Funduszu Świadczeń Socjalnych – 87.548,63 złotych
- c) kasa SP ZOZ- 15.686,78 złotych
- d) środki na rachunku funduszy pomocowych- 2.626,63 złotych
- e) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT- 0,00 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych został potwierdzony przez bank, natomiast stan gotówki w kasie sprawdzono w wyniku przeprowadzonego remanentu.

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W roku 2020 nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

V. Rezerwy na zobowiązania

| Tytuł rezerwy | Wartość początkowa BO | Zmiany w ciągu roku (+/-) | Saldo końcowe |
|--|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 903.674,75 | 724.973,25 | 1.628.648,00 |
| a) długoterminowe | 165.364,25 | 956.160,75 | 1.121.525,00 |
| b) krótkoterminowe | 738.310,50 | -231.187,50 | 507.123,00 |
| 2) Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 903.674,75 | 724.973,25 | 1.628.648,00 |

VI. Zobowiązania długoterminowe

Stan zobowiązań na początek i koniec roku obrotowego

– na dzień 01.01.2020 r. - **2.508.754,24 złotych**

w tym : okres spłaty do 1 roku = 0,00

okres spłaty od 1 do 3 lat = 2.452.534,76 złotych

okres spłaty od 3 do 5 lat = 56.219,48 złotych

okres spłaty powyżej 5 lat = 0,00 złotych

– na dzień 31.12.2020r. **2.378.162,05 złotych**

– w tym : okres spłaty do 1 roku = 1.530.870,56 złotych

okres spłaty od 1 do 3 lat = 847.291,49 złotych

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sobievska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU

mgr inż. Marek Skarzyński

okres spłaty od 3 do 5 lat = 0,00 złotych

okres spłaty powyżej 5 lat = 0,00 złotych

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązania finansowe.

| Tytuł zobowiązania | Wartość początkowa BO | Zmiany w ciągu roku(+/-) | Saldo końcowe |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| Kredyty i pożyczki | 3.770.674,02 | -86.773,76 | 3.857.447,78 |
| a) długoterminowe | 2.457.447,80 | -113.226,38 | 2.344.221,42 |
| b) krótkoterminowe | 1.313.226,22 | 200.000,14 | 1.513.226,36 |
| Inne zobowiązania finansowe | 69.499,88 | -17.915,05 | 51.584,83 |
| a) długoterminowe | 51.306,44 | -17.365,81 | 33.940,63 |
| b) krótkoterminowe | 18.193,44 | -549,24 | 17.644,20 |

W związku z trudnościami finansowymi Szpital w roku 2020 zaciągnął pożyczkę w kwocie 1.000.000,00 od firmy BFF Medfinance z siedzibą w Łodzi. Pożyczka przeznaczona została na zmianę struktury zobowiązań z krótkoterminowych na długoterminowe i częściową spłatę zobowiązań wymagalnych.

W roku 2020 z powodu trudności finansowych i braku możliwości spłaty aneksowano umowę pożyczki ze Starostwem Powiatowym w Pisz w kwocie 1.000.000,00 zł. i przesunięto terminy spłaty na 31.10.2022 r.-500.000,00 złotych i 31.10.2023 r. kwotę 500.000,00 złotych.

VII. Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan funduszu świadczeń socjalnych na początek okresu sprawozdawczego wynosił 340.694,11 złotych natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 435.904,79 złotych.

Zwiększenia funduszu w roku 2020 wyniosły 517.120,68 w tym:

- 495.922,84 naliczenie funduszu na rok 2020
- 21.197,84 odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych

Zmniejszenie funduszu w roku 2020 wyniosło 421.910,00 w tym:

- 1.500,00 zapomogi dla pracowników,
- 314.005,00 dopłata do wypoczynku pracowników
- 106.405,00 jednorazowa bezzwrotna pomoc dla pracowników

VIII. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

IX. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- 1) Po stronie aktywów nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński

2) Po stronie pasywów inne rozliczenia międzyokresowe:

- a) stan na początek roku : 9.523.307,57
 - krótkoterminowe- 1.585.508,22
 - długoterminowe- 7.937.799,35
- b) stan na koniec roku; 12.283.571,60
 - krótkoterminowe- 1.602.752,34
 - długoterminowe- 10.680.819,26

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych to suma otrzymanych dotacji i środków trwałych bezpłatnie otrzymanych.

X. Zobowiązania wekslowe

Stan na początek roku- 358.500,00

Stan na koniec roku- 302.000,00

Zobowiązania z tytułu wystawionych weksli dotyczą dostawcy leków Firmy URTICA Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu i są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Szpital nie udzielał poręczeń i gwarancji.

II. Druga grupa informacji

I. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i usług

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ogółem: 48.771.045,34 zł.

w tym:

- 1) przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych- 48.198.547,04
 - a) świadczenia szpitalne- 38.061.859,42
 - b) porady specjalistyczne- 3.722.215,87
 - c) pomoc doraźna- 6.414.471,75
- 2) przychody z realizacji programów zdrowotnych- 0,00
- 3) pozostałe przychody ze sprzedaży usług – 572.498,30

II. Pozostałe przychody operacyjne ogółem : 2.810.794,82 zł.

w tym:

- 1) odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności- 0,00
- 2) darowizny pieniężne- 541.736,55
- 3) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych- rozliczenia przychodów przyszłych okresów do wysokości amortyzacji - 1.775.949,52
- 4) umorzenie zobowiązań z tyt. kosztów rekompensaty- 26.456,21

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpital Powiatowy w Pisz
M. Sobiewska
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

- 5) dotacje- 128.013,40
- 6) dary leków i sprzętu- 4.757,75
- 7) kwoty płatnika- 4.423,95
- 8) refundacja wynagrodzeń rezydentów – 206.688,75
- 9) pozostałe przychody- 122.768,69

III. Przychody finansowe ogółem: 22.880,79 zł.

w tym:

- 1) odsetki od środków na r-ku bankowym - 1.589,28
- 2) umorzenie odsetek od zobowiązań - 20.764,70
- 3) naliczenie odsetek od należności - 526,81

IV. Koszty działalności operacyjnej ogółem: 50.787.236,23 zł.

w tym:

- 1) amortyzacja- 2.241.890,69
- 2) zużycie materiałów i energii- 7.347.817,92
- 3) usługi obce- 17.960.390,25
- 4) podatki i opłaty- 444.083,00
- 5) wynagrodzenia- 18.820.441,26
- 6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- 3.708.796,88
- 7) pozostałe koszty rodzajowe- 263.816,23

V. Pozostałe koszty operacyjne ogółem: 112.138,29

w tym:

- 1) utworzenie odpisu aktualizującego należności – 19.771,30
- 2) odpisanie należności jako nieściągalne wg protokołu- 7.828,12
- 3) koszty sądowe i egzekucyjne- 11.123,01
- 4) koszty renty dla osoby fizycznej zgodnie z ugodą sądową- 35.621,28
- 5) koszty odszkodowania- 0,00
- 6) koszty likwidacji środków trwałych- 0,00
- 7) koszty rekompensaty dochodzenia należności- 37.794,58
- 8) pozostałe koszty- 0,00

VI. Koszty finansowe ogółem: 329.120,48 zł.

w tym:

- 1) odsetki budżetowe – 42.744,00

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

- 2) odsetki od zobowiązań cywilno - prawnych- 136.316,95
- 3) odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek- 140.925,62
- 4) prowizja przygotowawcza od kredytu -9.000,00
- 5) odsetki od wynagrodzeń – 1,10
- 6) odsetki od środków na rachunku bankowym -132,81

Przychody i koszty ich uzyskania zostały należycie udokumentowane i zaliczone do odpowiednich okresów.

VII. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Koszty roku 2020 = 51.228.495,00 PLN

Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu nieuwjęte w wyniku finansowym + 669.734,90 PLN

w tym: zapłacony ZUS z BO – 643.008,15

zapłacone odsetki z BO - 26.726,75

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu- 5.043.659,62

w tym:

1/ opłacone składki PFRON- 328.064,00

2/ odsetki budżetowe- 42.744,00

3/ naliczone, a niezapłacone odsetki od zobowiązań- 20.728,64

4/ amortyzacja nku- 1.954.066,06

5/ rezerwy pracownicze- 1.496.246,25

6/ składki ZUS opłacone po terminie- 1.170.716,36

7/ odpis aktualizujący i odpisane należności – 19.771,30

8/ pozostałe koszty- 11.123,01

9/ naliczona korekta FŚS i nie przekazana na wyodrębniony rachunek bankowy- 0,00

10/ koszty reprezentacji- 200,00

RAZEM KOSZTY PODATKOWE- 46.854.570,28

Przychody roku 2020 rok = 51.604.720,95

Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku, a stanowiące przychód + 4.683.235,17

w tym:

1/ przychody przyszłych okresów- sprzęt bezpłatnie otrzymany – 305.661,74

2/ przychody przyszłych okresów- dotacje- 4.321.338,47

3/ odsetki od należności naliczone w latach poprzednich, a otrzymane w roku podatkowym- 584,96

4/ rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych- 6.350,00

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpital Powiatowy w Pisz
M. S. Skarżyński
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 6491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITAL POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

5/ naliczone odsetki od otrzymanej nieoprocentowanej pożyczki od Starostwa Powiatowego w Pisz
w dniu 12.07.2018r.- 49.300,00

Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania – 1.797.241,03

w tym:

- 1/ zmniejszenie przychodów przyszłych okresów do wysokości amortyzacji- 1.775.949,52
- 2/ umorzone odsetki- 20.764,70
- 3/ naliczone, a nie otrzymane odsetki od należności – 526,81

RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE: 54.490.715,09

W roku 2020 po rozliczeniu kosztów podatkowych oraz przychodów podatkowych wystąpił dochód podatkowy w kwocie 7.636.144,81 złotych.

Dochód w kwocie 5.150.642,81 złotych ten zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 47 i 52 jest dochodem bezwarunkowo wolnym. Pozostały dochód w kwocie 2.485.502,00 złotych zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4 jest dochodem wolnym przeznaczonym na cele statutowe .

Naliczono podatek dochodowy od wydatków nie statutowych tj. zapłacone składki PFRON, zapłacone odsetki budżetowe w kwocie 363.106,00 złotych a tym samym zapłacono zaliczkę na podatek dochodowy od osób prawnych w 2020 roku w kwocie 68.991,00 złotych .

Dyrektor Zakładu proponuje aby dochód finansowy netto za rok 2020 rok w wysokości 307.234,95 ✓
złotych został rozliczony na pokrycie strat z lat ubiegłych .

III. Trzecia grupa informacji

W bilansie i rachunku zysków i strat nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych. Nie wystąpiły informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Nie odnotowano informacji o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W trakcie roku obrotowego nie dokonano zmian zasad rachunkowości. Szpital nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego. W trakcie roku obrotowego nie nastąpiło żadne połączenie.

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia i inne informacje niż wymienione powyżej mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy zakładu.

Sprawozdanie zostanie zbadane przez ALKABAR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi ul. Piotrkowska 121 lok.21 zgodnie z zawartą umową z dnia 06.12.2019 r. Wartość brutto podpisanej umowy za badanie roku 2020 wynosi 5.781,00 złotych.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sobiewska
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU
mgr inż. Marek Skarżwiński
Strona 12

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. w podziale na grupy zawodowe

| Grupa zawodowa | Umowy o pracę | Umowy cywilno-prawne |
|---|---------------|----------------------|
| lekarze | 4 | 63 |
| pielęgniarki | 116 | 42 |
| położne | 12 | 10 |
| Wyższy personel medyczny | 13 | 7 |
| Ratownicy medyczni | 11 | 43 |
| Niższy personel medyczny | 5 | 0 |
| Technicy | 27 | 4 |
| Administracja | 29 | 3 |
| Obsługa gospodarcza i techniczna | 52 | 5 |
| Kierowcy | 5 | 2 |
| Statystyka-sekretarki i rejestratorki medyczne, kapelan szpitalny | 18 | 4 |
| Opiekun medyczny | 8 | 0 |
| Razem | 300 | 183 |

Pozostałe informacje wymienione w zał. do Ustawy o rachunkowości nie wystąpiły bądź są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej.

Od 04.03.2021r. Szpital w Piszach włączył się w działania zwalczające pandemię COVID-19 realizując kolejne 7 decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w zakresie dostosowania Szpitala i uruchomienia łóżek Covid-19.

Zostały odnotowane mniejsze przepływy pacjentów – odnotowano o ok. 2000 spadek hospitalizacji rok 2019 do 2020, ze względu na różne mechanizmy wokół pandemii:

- Ochrona pacjentów przed zarażeniem
- Zwiększenie ilości sal z jednym łóżkiem
- Odwoływanie co jakiś czas zabiegów planowych
- Przekierowywanie pacjentów do szpitali jednoimiennych

Odnótowaliśmy kilkukrotny wzrost zużycia środków ochrony indywidualnej pozyskanych z zakupów i darowizn Agencji Rezerw Materiałowych Wydziału Zarządzania Kryzysowego w Olsztynie oraz darczyńców (osoby fizyczne i prawne).

Na dzień sporządzenia informacji nie ma ostatecznych informacji, czy od 01.07.2021r. będzie przeliczany ryczałt szpitali z uwzględnieniem realizacji w 2020r. świadczeń.

Istnieje realne zagrożenie redukcji finansowej szpitala ze względu na wykonanie usług na poziomie 70%, a nie 98-102%, co nie skutkowałoby obniżeniem finansowania.

Reasumując, pandemia zmieniła priorytety finansowania Szpitala. Najważniejszym celem jest zapewnienie bezpieczeństwa pacjentów i personelu w trakcie leczenia i włączenie się do działań profilaktycznych anty COVID-19 w jak największej skali, organizując szczepienia lokalnej ludności, szybkie reagowanie na zmiany oraz przywracanie usług planowych.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Piszach
M. Sobiewska
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

Należy wskazać, że jednocześnie pojawił się strumień dodatkowej rzeczowej i finansowej pomocy dla szpitala od:

1. Agencji Rezerw Państwowych – środki ochrony osobistej.
2. Wydziału Zarządzania Kryzysowego w Olsztynie - – środki ochrony osobistej.
3. Narodowego Funduszu Zdrowia, który uruchomił dodatkowe finansowanie niektórych szpitali za utrzymanie stanu gotowości w terminie 17.04.- 31.05.2020r.
4. Darczyńców (osób fizycznych, firm) – środki finansowe i sprzęt medyczny.

Pisz, dnia 29.04.2021 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Kierownik Zakładu


p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

mgr Magdalena Sobiewska

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarzyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

ZATELIZMIK NUMER 1
DO INFORMACJA DODATKOWY
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2020 R.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

147 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku | Przychody | | | | | Razem zwiększenia wartości początkowej | Rozchody | | | Razem zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|-------------------------|--------------|------------------------|------------|-----------------------|--|-----------|------------|------------------------|---|---------------------|
| | | | z bezpośredniego zakupu | z inwestycji | z leasingu finansowego | darowizny | pozostałe zwiększenia | | sprzedaż | likwidacja | pozostałe zmniejszenia | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 1 730 613,50 | 2 398,00 | | | 2 152,50 | | 4 550,50 | | 1 445,62 | | 1 445,62 | 1 733 718,38 |
| 2 | Środki trwałe | 38 598 065,03 | 558 452,62 | | | 323 753,50 | 4 483 095,00 | 5 365 301,12 | 53 500,00 | 330 297,48 | | 383 797,48 | 43 579 568,67 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 105 274,84 | | | | | | | | | | | 105 274,84 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 21 228 317,66 | 332 942,93 | | | | 2 035 731,37 | 2 368 674,30 | | | | | 23 596 991,96 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 3 676 974,29 | 28 008,28 | | | 15 272,21 | 1 712,72 | 44 993,21 | | 39 510,73 | | 39 510,73 | 3 682 456,77 |
| | d) środki transportu | 2 321 399,36 | | | | 28 000,00 | | 28 000,00 | 53 500,00 | | | 53 500,00 | 2 295 899,36 |
| | e) inne środki trwałe | 11 266 098,88 | 197 501,41 | | | 280 481,29 | 2 445 650,91 | 2 923 633,61 | | 290 786,75 | | 290 786,75 | 13 898 945,74 |
| 3 | Środki trwałe w budowie | 212 417,00 | | | | | 5 251 066,44 | 5 251 066,44 | | | 5 252 784,44 | 5 252 784,44 | 210 699,00 |
| 4 | | 0,00 | | | | | | | | | | | |

P. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | |
|-----|--|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|------------|------------------------|------------|
| | | | amortyzacja | z aktualizacji wyceny | razem | sprzedaż | likwidacja | pozostałe zmniejszenia | razem |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 1 231 080,92 | 499 294,16 | | 499 294,16 | | 1 445,62 | | 1 445,62 |
| 2 | Środki trwałe | 22 068 934,55 | 1 859 663,71 | | 1 859 663,71 | 53 500,00 | 330 297,48 | | 383 797,48 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | | | | | |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 037 971,69 | 601 848,01 | | 601 848,01 | | | | |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 3 056 571,79 | 248 212,41 | | 248 212,41 | | 39 510,73 | | 39 510,73 |
| | d) środki transportu | 1 319 680,23 | 215 178,24 | | 215 178,24 | 53 500,00 | | | 53 500,00 |
| | e) inne środki trwałe | 9 654 710,84 | 794 425,05 | | 794 425,05 | | 290 786,75 | | 290 786,75 |
| 3 | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | |

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Powiatowego
w PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

| Stan na koniec roku | Wartość netto na koniec roku | |
|---------------------|------------------------------|---------------|
| | 11 | 12 |
| 1 728 929,46 | | 4 788,92 |
| 23 544 800,78 | | 20 034 767,89 |
| | | 105 274,84 |
| 8 639 819,70 | | 14 957 172,26 |
| 3 265 273,47 | | 417 183,30 |
| 1 481 358,47 | | 814 540,89 |
| 10 158 349,14 | | 3 740 596,60 |
| | | |
| | | |

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

BILANS

| Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12 | | 2019 | 2020 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 17 241 080,06 | 20 250 255,81 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 499 532,58 | 4 788,92 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 499 532,58 | 4 788,92 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 16 741 547,48 | 20 245 466,89 |
| 1 | Środki trwałe | 16 529 130,48 | 20 034 767,89 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 105 274,84 | 105 274,84 |
| | b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 13 190 345,97 | 14 957 172,26 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 620 402,50 | 417 183,30 |
| | d) środki transportu | 1 001 719,13 | 814 540,89 |
| | e) inne środki trwałe | 1 611 388,04 | 3 740 596,60 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 212 417,00 | 210 699,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 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 |
| 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 | 4 375 013,98 | 6 045 763,32 |
| I. | Zapasy | 1 012 592,01 | 1 251 432,93 |
| 1 | Materialy | 1 012 592,01 | 1 251 432,93 |
| 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 | 2 813 278,67 | 3 257 007,23 |
| 1 | Należności od pozostałych jednostek | 2 813 278,67 | 3 257 007,23 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 2 592 279,46 | 2 926 071,33 |
| | - do 12 miesięcy | 2 592 279,46 | 2 926 071,33 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne | 220 999,21 | 330 935,90 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 549 143,30 | 1 537 323,16 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 549 143,30 | 1 537 323,16 |
| | a) 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 |
| | b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 549 143,30 | 1 537 323,16 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 549 143,30 | 1 537 323,16 |
| | - 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 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM AKTYWA | 21 616 094,04 | 26 296 019,13 |

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr inż. S. Sobuska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

| Lp | Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12 | 2019 | 2020 |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PASYWA | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | -1 507 117,97 | -529 622,32 ✓ |
| I. | Kapitał podstawowy | 11 807 555,81 | 11 807 555,81 |
| 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, 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 | -11 346 031,87 | -12 644 413,08 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -1 968 641,91 | 307 234,95 ✓ |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 23 123 212,01 | 26 825 641,45 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 903 674,75 | 1 628 648,00 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 903 674,75 | 1 628 648,00 |
| | - długoterminowa | 165 364,25 | 1 121 525,00 |
| | - krótkoterminowa | 738 310,50 | 507 123,00 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 2 508 754,24 | 2 378 162,05 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | 2 508 754,24 | 2 378 162,05 |
| a) | kredyty i pożyczki | 2 457 447,80 | 2 344 221,42 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 51 306,44 | 33 940,63 |
| d) | inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 10 187 475,45 | 10 535 259,80 |
| 1 | Wobec pozostałych jednostek | 9 846 781,34 | 10 099 355,01 |
| a) | kredyty i pożyczki | 1 313 226,22 | 1 513 226,36 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 18 193,44 | 17 644,20 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 4 812 045,88 | 4 086 414,63 |
| | - do 12 miesięcy | 4 812 045,88 | 4 086 414,63 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) | zobowiązania wekslowe | 358 500,00 | 302 000,00 |
| g) | z tytułu podatków, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych | 2 149 733,17 | 2 611 447,35 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 974 549,60 | 1 326 590,89 |
| i) | inne | 220 533,03 | 242 031,58 |
| 2 | Fundusze specjalne | 340 694,11 | 435 904,79 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 9 523 307,57 | 12 283 571,60 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 9 523 307,57 | 12 283 571,60 |
| | - długoterminowe | 7 937 799,35 | 10 680 819,26 |
| | - krótkoterminowe | 1 585 508,22 | 1 602 752,34 |
| | RAZEM PASYWA | 21 616 094,04 | 26 296 019,13 |

Data sporządzenia: 29.04.2021 r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

mgr Magdalena Sobiewska

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU**
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12 | | 2019 | 2020 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 43 539 911,62 | 48 771 045,34 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 43 539 911,62 | 48 771 045,34 |
| 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 | 46 950 226,43 | 50 787 236,23 |
| I. | Amortyzacja | 2 004 191,22 | 2 241 890,69 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 8 465 479,89 | 7 347 817,92 |
| III. | Usługi obce | 16 437 418,29 | 17 960 390,25 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 459 305,00 | 444 083,00 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 16 069 062,57 | 18 820 441,26 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 3 217 864,94 | 3 708 796,88 |
| | - emerytalne | 1 403 246,82 | 1 555 530,47 |
| | Pozostałe koszty rodzajowe | 296 904,52 | 263 816,23 |
| | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -3 410 314,81 | -2 016 190,89 |
| | Pozostałe przychody operacyjne | 2 099 968,46 | 2 810 794,82 |
| | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | Dotacje | 110 022,10 | 128 013,40 |
| | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych- rozl. przych.przyszłych okresów | 1 521 707,53 | 1 775 949,52 |
| | Inne przychody operacyjne | 468 238,83 | 906 831,90 |
| | Pozostałe koszty operacyjne | 222 517,23 | 112 138,29 |
| | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 22 681,11 | 19 771,30 |
| | Inne koszty operacyjne | 199 836,12 | 92 366,99 |
| | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 532 863,58 | 682 465,64 |
| | Przychody finansowe | 12 124,09 | 22 880,79 |
| | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | Odsetki | 12 124,09 | 22 880,79 |
| | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | Koszty finansowe | 364 468,42 | 329 120,48 |
| | Odsetki | 364 468,42 | 329 120,48 |
| | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 885 207,91 | 376 225,95 |
| | Podatek dochodowy | 83 434,00 | 68 991,00 |
| | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 968 641,91 | ✓ 307 234,95 |

Pisz, 29.04.2021 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Marek Skarżyński
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2020

| Lp | Wyszczególnienie | Rok poprzedni | Rok bieżący |
|------|---|---------------|---------------|
| I | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 461 523,94 | -1 507 117,97 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| Ia | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 461 523,94 | -1 507 117,97 |
| 1 | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 11 807 555,81 | 11 807 555,81 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | b) zmniejszenia z (tytułu) | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 11 807 555,81 | 11 807 555,81 |
| 2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1. | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| | - | | |
| 2.2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | |
| 3 | Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| 3.1. | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | | |
| 4 | Kapitał (fundusz) zakładu początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zakładu | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | 670 260,70 |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | -670 260,70 |

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

| Lp | Wyszczególnienie | Rok poprzedni | Rok bieżący |
|------|--|---------------|---------------|
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zakładu na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| | -przeniesienie na straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 11 346 031,87 | 13 314 673,78 |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | | |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| | | | |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 11 346 031,87 | 13 314 673,78 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
w PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński

| Lp | Wyszczególnienie | Rok poprzedni | Rok bieżący |
|------|---|---------------|---------------|
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 11 346 031,87 | 13 314 673,78 |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| | -strata z roku 2018 | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu)-rozliczenie funduszu zakładu | | -670 260,70 |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 11 346 031,87 | 12 644 413,08 |
| 8. | Wynik netto | 1 968 641,91 | 307 234,95 |
| | a) zysk netto | | 307 234,95 |
| | b) strata netto | 1 968 641,91 | 0,00 |
| | c) odpisy z zysku | | 0,00 |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -1 507 117,97 | -529 622,32 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Data sporządzenia: 29.04.2020 r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz

mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarzyński

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2020 r.

(metoda pośrednia)

| | Wyszczególnienie | ubiegły rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | (1 968 641,91) | 307 234,95 |
| II. | Korekty razem | 634 004,56 | 299 204,39 |
| 1. | Amortyzacja | 2 004 191,22 | 2 241 890,69 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 330 800,18 | 306 239,69 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | (58 921,65) | |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 117 816,23 | 724 973,25 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 194 801,01 | (238 840,92) |
| 7. | Zmiana stanu należności | 242 696,67 | (443 728,56) |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | (611 280,58) | 148 333,45 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (706 969,15) | 2 760 264,03 |
| 10. | Inne korekty | (879 129,37) | (5 199 927,24) |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | (1 334 637,35) | 606 439,34 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 99 568,34 | 22 880,79 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 65 900,00 | |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 33 668,34 | 22 880,79 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 33 668,34 | 22 880,79 |
| – | zbycie aktywów finansowych | | |
| – | dywidendy i udziały w zyskach | | |
| – | splata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| – | odsetki | 33 668,34 | 22 880,79 |
| – | inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 1 045 059,74 | 5 042 227,62 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 045 059,74 | 5 042 227,62 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | | |
| – | nabycie aktywów finansowych | | |
| – | udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (945 491,40) | (5 019 346,83) |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 3 427 702,62 | 6 661 349,12 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 2 513 500,00 | 1 000 000,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 914 202,62 | 5 661 349,12 |
| II. | Wydatki | 1 148 964,50 | 1 260 261,77 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. | Splata kredytów i pożyczek | 784 495,98 | 913 226,24 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. | Odsetki | 364 468,52 | 329 120,48 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | 17 915,05 |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 2 278 738,12 | 5 401 087,35 |
| D. | Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | (1 390,63) | 988 179,86 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | (1 390,63) | 988 179,86 |
| – | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 550 533,93 | 549 143,30 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 549 143,30 | 1 537 323,16 |
| – | o ograniczonej możliwości dysponowania | 245 620,37 | 87 548,63 |

Miejsce i data sporządzenia

Pisz, 29.04.2021 r.

Sobiewska Magdalena
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Wykazana kwota amortyzacji 2.241.890,69 zł.(+) jest zgodna z kwotą amortyzacji wykazaną w rachunku zysków i strat w kosztach rodzajowych
2. Wykazana korekta z tytułu odsetek i dywidend 306.239,69 zł.(+) wynika z:
 - odsetek uzyskanych 22.880,79 zł. (-)
 - odsetek zapłaconych 329.120,48 zł. (+)
3. Zmiana stanu rezerw w kwocie 724.973,25 zł.(+) wynika z bilansowej zmiany wartości rezerw.
4. Zmiana stanu zapasów w kwocie 238.840,92 zł.(-) wynika z bilansowej zmiany wartości zapasów.
5. Zmiana stanu należności krótkoterminowych w kwocie 443.728,56 zł.(-) wynika z bilansowej zmiany wartości należności.
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 148.333,45 wynika z bilansowej zmiany wartości:
 - zobowiązań krótkoterminowych 347.784,35 zł. (+)
 - kredytów i pożyczek (wyłączenie) 200.000,14 zł. (-)
 - zobowiązań inwestycyjnych (wyłączenie) 549,24 zł. (+)
7. Zmiana wartości rozliczeń międzyokresowych w kwocie (+)2.760.264,03 zł. wynika ze zmiany:
 - RM w aktywach 0,00 zł. (+)
 - RM w pasywach 2.760.264,03zł.(+)
8. Pozostałe korekty w kwocie (-)5.199.927,24 zł. wynikają z:
 - otrzymanej darowizny środków trwałych 305.661,74 zł. (-)

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

- otrzymane darowizny wyposażenia 20.244,26 zł. (-)
 - umorzenia wyposażenia odniesionego w ciężar zużycia materiałów 117.067,18 zł. (+)
 - otrzymanych darowizn pieniężnych 541.736,55 zł. (-)
 - otrzymanych dotacji inwestycyjnych 2.003.471,00 zł. (-)
 - otrzymanych pozostałych dotacji 128.013,40 zł. (-)
 - otrzymanych wpłat z funduszy UE 2.317.867,47 zł. (-)
9. Wpływy ze zbycia WNiP oraz rzeczowych środków trwałych w kwocie 0,00 zł. wynikają z przychodów ze sprzedaży środka trwałego
10. Wydatki na nabycie WNiP oraz rzeczowych składników aktywów i trwałych w kwocie 5.042.227,62 zł. wynikają z:
- nakładów na zakup aktywów trwałych 5.039.829,62 zł. (+)
 - nakłady na zakup WNiP 2.398,00 zł. (+)
11. Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 86.773,76 zł. PLN wynikają ze zwiększenia wartości pożyczek
12. Inne wpływy finansowe w kwocie 5.661.349,12 zł. dotyczą
- otrzymanych dotacji 2.131.484,40 zł.
 - zwiększenie zobowiązań finansowych z tytułu leasingu 0,00 zł.
 - otrzymanych darowizn pieniężnych 541.736,55 zł.
 - otrzymanych wpłat z funduszy UE 2.317.867,47 zł.
 - dopłaty do kapitału 670.260,70 zł.
13. Spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 0,00 zł. dotyczą spłaty (zmniejszenia zadłużenia) kredytów i pożyczek.

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
M. Sobiewska
mgr Magdalena Sobiewska

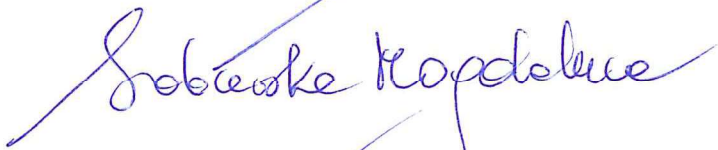
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

14. Wydatki z tytułu odsetek w kwocie 329.120,48 zł. dotyczą odsetek zapłaconych w ciągu roku z tytułu opóźnień w zapłacie zobowiązań oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek

Pisz dn.29.04.2021 r.



P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz
mgr Magdalena Sobiewska

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20
NIP: 8491373268 Regon: 790316961