

Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Pilawie za rok 2021.



SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PILAWIE

Przygotował:
Stanisława Frelek
Insp. Adm-Księgowy

Zatwierdził
Kierownik SPZOZ
Tomasz Sygnowski

Marzec 2022

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa tel. 25 7888888, spzozpilawa@poczta.onet.pl

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1) Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
- 2) Siedziba: Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 3) Adres: 08-440 Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 4) Numer telefonu: 25 7888888, adres poczty elektronicznej:
- 5) spzozpilawa@poczta.onet.pl, strona internetowa: <https://spzozpilawa.pl>,
- 6) Numer identyfikacyjny REGON: 711649061,
- 7) Numer w Krajowym Rejestrze Sadowym: 0000129686,
- 8) Numer rejestru podmiotów wykonujących działalność prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego po numerem: 000000007335,
- 9) Organem założycielskim Zakładu jest Rada Miejska w Pilawie,
- 10) Podmiotem tworzącym Zakład jest Miasto i Gmina Pilawa,
- 12) Zakład prowadzi działalność na terenie Miasta i Gminy Pilawa na bazie:
 - Ośrodka Zdrowia w Pilawie – ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa,
 - Ośrodek Zdrowia – Filia w Trąbkach – ul. Osadnicza 6, 08-440 Trąbki,
- 13) Zakład posiada statut uchwalony i zatwierdzony Uchwałą Nr XX.112.2012 Rady Miejskiej w dniu 31 maja 2012r.

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	BILANS za okres 01.01.- 31.12.2021		Przeznaczenie formularza	
AKTYWA		Stan na koniec 2020 roku	Stan na koniec 2021 roku	
0		1	2	
A. AKTYWA TRWAŁE		1 593 320,60	1 584 778,49	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 593 320,60	1 584 778,49	
1. Środki trwałe		1 593 320,60	1 584 778,49	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 444 171,97	1 372 662,75	
c) urządzenia techniczne i maszyny		143 055,49	212 115,74	
d) środki transportu				
e) inne środki trwałe		6 093,14	0,00	
2. Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				

B. AKTYWA OBROTOWE	2 141 059,75	2 492 371,36
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	237 022,26	286 726,66
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 m-cy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 m-cy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	237 022,26	286 726,66
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	237 022,26	286 726,66
- do 12 miesięcy	237 022,26	286 726,66
- powyżej 12 m-cy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 904 037,49	2 205 644,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 904 037,49	2 205 644,70
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 904 037,49	2 205 644,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 904 037,49	2 205 644,70
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		
(suma poz. A i B i C i D)	3 734 380,35	4 077 149,85

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	BILANS za okres 01.01.- 31.12.2021		Przeznaczenie formularza
PASYWA	Stan na koniec 2020 roku	Stan na koniec 2021 roku	
0	1	2	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 609 751,66	3 881 298,71	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 081 790,88	2 081 790,88	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	1 263 253,93	1 527 960,78	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	264 706,85	271 547,05	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	124 628,69	195 851,14	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	124 628,69	195 851,14	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 m-cy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 m-cy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	124 628,69	195 851,14	
a) kredyty i pożyczki			

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 664,23	93 315,52
- do 12 miesięcy	45 664,23	93 315,52
- powyżej 12 m-cy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	77 968,16	96 642,95
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	996,30	5 892,67
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	3 734 380,35	4 077 149,85

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2021		Przeznaczenie formularza
	Stan na koniec 2020 roku	Stan na koniec 2021 roku	
0	1	2	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	2 771 266,90	3 183 825,35	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 771 266,90	3 183 825,35	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY działalności operacyjnej	2 617 575,92	2 956 837,30	
I. Amortyzacja	113 825,12	139 659,33	
II. Zużycie materiałów i energii	173 342,91	144 907,44	
III. Usługi obce	769 396,62	983 873,75	
IV. Podatki i opłaty, w tym	6 329,77	6 602,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 289 554,49	1 381 859,52	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	241 733,20	275 229,40	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 393,81	24 705,86	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	153 690,98	226 988,05	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	104 981,84	44 559,00	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	104 981,84	44 559,00	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	258 672,82	271 547,05	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	6 034,03	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których, jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których, jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	6 034,03	0,00	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym			
- w jednostkach powiązanych			

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	264 706,85	271 547,05
J. PODATEK DOCHODOWY		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	264 706,85	271 547,05

INFORMACJA DODATKOWA
(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PILAWIE)
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2021r

Cel i zadania zakładu:

Podstawowym celem SP ZOZ w Pilawie jest prowadzenie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocję zdrowia, w szczególności poprzez podejmowanie i prowadzenie działań służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawy zdrowia.

Podstawowym zadaniem Zakładu jest:

- a) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych i domowych,
- b) organizowanie badań diagnostycznych wykonywanych w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego,
- c) organizowanie transportu sanitarnego,
- d) prowadzenia działalności profilaktycznej,

zgodnie z zasadami wiedzy medycznej, przepisami prawa powszechnie obowiązującego i innymi wymogami, w tym zakresie, przy zachowaniu odpowiedniej jakości udzielanych świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01. 2021r do 31.12.2021r**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w najbliższym okresie.

Omówienie zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów metody amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz zasady sporządzenia sprawozdania finansowego.

- 1) Na dzień bilansowy dokonuje się wyceny aktywów i pasywów w następujący sposób:
 - podstawą wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów są ceny nabycia, wytworzenia lub nabycia zgodnie z ustawą o rachunkowości, przy zastosowaniu metody ostrożnej wyceny.
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazano w bilansie w wartości brutto (pomniejszonej o umorzenia).

W ciągu roku obrotowego środki trwałe amortyzowano metodą liniową z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych, zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.(Dz. U. 2020r poz.1406 z późniejszymi zmianami).

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie - w ostatnim dniu miesiąca

w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego.

SPZOZ posiada środki trwałe- (sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz mienie ruchome – medyczne, przekazane przez organ założycielski (Miasto i Gmina Pilawa) w nieodpłatne użyczenie oraz zakupione ze środków własnych.

- 2) Należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi. Do należności krótkoterminowych zaliczono: należności z tytułu dostaw i usług oraz inne należności. Należności wykazane w bilansie wykazano wg kwoty wymaganej do zapłaty. Na koniec roku dokonano potwierdzenia sald kont rozrachunkowych z kontrahentami.
- 3) Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu, są to zobowiązania krótkoterminowe. Wynikają one z przeszłych zdarzeń i dotyczą obowiązku wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przeszłych aktywów zakładu. Do zobowiązań krótkoterminowych ujętych w bilansie zalicza się zobowiązania z tytułu dostaw i usług, publiczno-prawne oraz pozostałe zobowiązania
- 4) Przychody i koszty zostały ujęte w sprawozdaniu w cenach brutto.
 - w odniesieniu do kosztów należy wyjaśnić, że w księgach rachunkowych zakładu ujmowane są wszystkie koszty obciążające zakład, związane z przypadającymi na jej rzecz przychodami dotyczącymi danego roku obrotowego.
 - koszty w SPZOZ są ewidencjonowane w układzie rodzajowym. Ujęte są tutaj wszystkie koszty poniesione w okresie sprawozdawczym. Podział kosztów jest dostosowany do specyfikacji zakładu oraz sprawozdawczości finansowej i GUS.

**Wykaz kosztów poniesionych przez SPZOZ w okresie od
01.01.2021r-31.12.2021r**

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021r	Wykonanie na dzień 31.12.2021r
I. Koszty działalności operacyjnej	3 085 000,00	2 956 837,30
1. Zużycie materiałów	105 000,00	70 454,41
2. Zużycie energii	70 000,00	64 157,79
3. Pozostałe materiały	20 000,00	10 295,24
3. Usługi obce	1 037 000,00	983 873,75
4. Podatki i opłaty	10 000,00	6 602,00
5. Wynagrodzenia	1 383 000,00	1 381 859,52
6. Świadczenia na rzecz pracowników	280 000,00	275 229,40
7. Amortyzacja	155 000,00	139 659,33
8. Pozostałe koszty	25 000,00	24 705,86
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
III. Koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty ogółem	3 085 000,00	2 956 837,30

Przychody SPZOZ za okres od 01.01.2021 - 31.12.2021r

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021r	Wykonanie na dzień 31.12.2021r
I. Przychody operacyjne	3 034 500,00	3 183 825,35
II. Pozostałe przychody operacyjne	147 800,00	44 559,00
III. Przychody finansowe	4 000,00	0,00
Przychody ogółem	3 186 300,00	3 228 384,35

- 5) W roku 2021r nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny majątku.
- 6) W roku bieżącym nie dokonano zmian w stosunku do roku ubiegłego w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.
- 7) W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w SPZOZ Pilawa istotne zmiany, mające wpływ na wynik finansowy zakładu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2021r

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021r

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. Ustawy o rachunkowości i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust. 3 pkt.4 i ust.5, art.10 ust.1, pkt. 2 ustawy o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe,
- należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
- amortyzacja liczona metodą liniową.

Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 3.008.589,12 zł.

Dotychczasowe umorzenia 1.423.810,63 zł.

Stan środków trwałych oraz umorzenia wg. grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela

Grupa rodzajowa	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu
0	Grunty	Wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenia		0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	Budynki i lokale	Wartość początkowa	2.268.399,22	0,00	0,00	2.268.399,22
	Umorzenia		824.227,25	71.509,22	0,00	895.736,47
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość początkowa	421.747,38	95.269,13	27.764,40	489.252,11
	Umorzenia		278.691,89	0,00	1.555,52	277.136,37
7	Środki transportu	Wartość początkowa	116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
	Umorzenia		116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
8	Inne środki trwałe	Wartość początkowa	139.494,92	0,00	4709,13	134.785,79
	Umorzenia		133.401,78	1.384,01	0,00	134.785,79
	Razem środki trwałe	Wartość początkowa	2.945.793,52	95.269,13	32.473,53	3.008.589,12
	Umorzenia		1.352.472,92	72.893,23	1.555,52	1.423.810,63

Zwiększenia majątku w postaci zwiększenia wartości początkowej środków trwałych dokonano w zakresach:

- urządzenia techniczne i maszyny o kwotę 95.269,13 zł

Zmniejszenia składników majątku trwałego dokonano na kwotę 32.473,53 zł na skutek likwidacji zamortyzowanego sprzętu, nie nadającego się do dalszej eksploatacji.

Zwiększenia umorzeń wynikają z planowych i bieżących odpisów amortyzacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie.

Wartość ich nabycia stanowi kwotę 36.654,00 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 286.726,66 zł.

Należności wymagalne stanowią kwotę 85,02zł.

Pozostałe należności są w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi, pochodzą z rozrachunków z NFZ za świadczone usługi oraz pozostałych odbiorców usług medycznych.

Inwestycje krótkoterminowe i inne aktywa pieniężne, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021r stanowią kwotę 2.205.644,70 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 2.204.934,52 zł
- w kasie - 710,18 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2021r. stan środków pieniężnych wynosił: 1.904.037,49 zł.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Struktura kapitałów na dzień 01.01.2021r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski	2.081.790,88
2. Fundusz Zakładu	1.263.253,93

Struktura kapitałów na dzień 31.12.2020r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski	2.081.790,88
2. Fundusz Zakładu	1.527.960,78
3. Zysk 2020	271.547,05

Fundusz Zakładu zwiększył się o przeksięgowany wynik finansowy za 2020r w kwocie **264.706,85 zł**

W wyniku działalności za 2021r, powstał zysk w kwocie **271.547,05 zł**, który zostanie przeznaczony na działalność statutową.

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę **195.851,14 zł** i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 93.315,52 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 96.642,95 zł
- Innych zobowiązań - 5.892,67 zł

Zobowiązania uregulowano w terminie płatności tych zobowiązań.

Wpływy ze sprzedaży usług medycznych wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **3.183.825,35 zł** i składają się na nią:

- Przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 3.070.170,19 zł
- Pozostałe przychody medyczne dla innych odbiorców - 113.655,16 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę **44.559,00 zł**, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń i pozostałych przychodów. Ogółem przychody SPZOZ w Pilawie wynoszą **3.228.384,35 zł**.

Koszty rodzajowe, czyli koszty działalności operacyjnej poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę **2.956.837,30 zł** i składają się na nią:

- Amortyzacja - 139.659,33 zł
- Zużycie materiałów i energii - 144.907,44 zł
- Usługi obce - 983.873,75 zł
- Podatki i opłaty - 6.602,00 zł
- Wynagrodzenia - 1.381.859,52 zł

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 275.229,40 zł
- Pozostałe koszty - 24.705,86 zł

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **2.956.837,30**

STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW W SPZOZ PILAWA NA DZIEŃ 31.12.2021r

Tabela nr 1 zawiera wykaz pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę:

L.P.	Wykaz stanowisk pracowniczych w SPZOZ Pilawa	Zatrudnienie w osobach	Zatrudnienie w etatach
1.	Lekarze	3	2,0
2.	Pielęgniarki	5	5
3.	Kierownik	1	0,75
4.	Inspektor administracyjno-księgowy	1	1
5.	Rejestratorka	1	1
6.	Pracownik administracyjno-biurowy	1	1
7.	Kierowca	1	1
8.	Sprzątaczką	2	1,08
	Ogółem	15 osób	12,83

Tabela nr 2 zawiera wykaz osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych:

L.P.	Pracownicy zatrudnieni na podstawie umów cywilno-prawnych	Zatrudnienie w osobach
1.	Lekarze	9
2.	Informatyk	1

3.	Położna	1
----	---------	---

Tabela nr 3 zawiera realizację planu finansowego w 2021r

L p	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie	% wykonania
1.	PRZYCHÓD			
	1.1 Świadczenia medyczne z NFZ	3 034 500,00	3 070 170,19	101,18%
	1.1.1. POZ	2 609 000,00	2 609 008,22	100,00%
	1.1.2. Ginekologia i położnictwo	82 000,00	77 608,69	94,64%
	1.1.3. Pozostałe	343 500,00	383 553,28	111,66%
	1.2 Pozostałe przychody medyczne	108 000,00	113 655,16	105,24%
	1.3 Najem	39 800,00	39 834,48	100,09%
	1.4. Pozostałe przychody	4 000,00	4 724,52	118,11%
	ŁĄCZNE PRZYCHODY	3 186 300,00	3 228 384,35	101,32%
2.	KOSZTY:	1 818 000,00	1 796 748,25	98,83%
	2.1. Wynagrodzenia	1 663 000,00	1 657 088,92	99,64%
	2.1.1. Wynagrodzenia brutto + zlecenia	1 383 000,00	1 381 859,52	99,92%
	2.1.2. Ubezpieczenia społeczne+świadczenia pracownicze	280 000,00	275 229,40	98,30%
	2.2. Amortyzacja	155 000,00	139 659,33	90,10%
	MATERIAŁY :	195 000,00	144 907,44	74,31%
	2.3. Materiały medyczne	105 000,00	70 454,41	67,10%
	2.4. Energia	70 000,00	64 157,79	91,65%
	2.5. Pozostałe materiały	20 000,00	10 295,24	51,48%
	USŁUGI :	1 037 000,00	983 873,75	94,88%
	2.6. Medyczne	875 000,00	831 936,05	95,08%
	2.7. Telefoniczne	15 000,00	13 036,18	86,91%
	2.8. Bankowe	8 000,00	7 158,48	89,48%
	2.9. Dzierżawa	18 000,00	15 365,16	85,36%
	2.10. Pocztowe	2 000,00	799,59	39,98%
	2.11. Serwisowe	38 000,00	35 914,21	94,51%
	2.12. Remontowe	35 000,00	34 744,37	99,27%
	2.13. Pozostałe usługi	46 000,00	44 919,71	97,65%
	POZOSTAŁE KOSZTY :	35 000,00	31 307,86	89,45%
	2.14 Podatki i opłaty	10 000,00	6 602,00	66,02%
	2.15. Pozostałe koszty	25 000,00	24 705,86	98,82%
	ŁĄCZNE KOSZTY	3 085 000,00	2 956 837,30	95,85%

Założenia planu oparto na umowach zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej z transportem sanitarnym,
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS) w poradni ginekologiczno-położniczej.

Ponadto SPZOK uzyskuje dodatkowe przychody z usług medycznych dla innych odbiorców, badań medycznych nie objętych umową z NFZ, szczepień nie ujętych w kalendarzu szczepień, czynszu najmu, odsetek bankowych.

W roku 2021 przychody zrealizowano w wysokości **3.228.384,35 zł**, które stanowiły 101% planu rocznego.

Uzyskane środki są wydatkowane na funkcjonowanie i merytoryczną działalność SPZOK.

Łączne koszty za rok 2021 wynoszą **2.956.837,30 zł** i stanowią 96% planu rocznego.

Powyższe zestawienie przychodów i kosztów za 2021r zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości **271.547,05 zł**

Sytuacja finansowa SPZOK w Pilawie jest stabilna, nie ma zagrożenia w prowadzeniu bieżącej działalności. Wszystkie zobowiązania regulowane są na bieżąco.

Podstawą działalności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku. Każdy wypracowany zysk stanowić będzie w całości dochód SPZOK w Pilawie z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.

Informacja i objaśnienia sprawozdania rocznego z wykonania Planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pilawie na rok 2021.

Realizacja planu inwestycyjnego na 2021r w zakresie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 4 zawiera – realizację plan inwestycyjny 2021r

Na inwestycję zaplanowano środki w wysokości 156.000,00 zł.

Całkowita wartość zadania wyniosła 127.012,55 zł

Tabela - Plan inwestycyjny 2021r (plan i realizacja)

L p.	Nazwa zadania	Uzasadnienie realizacji zadania	Plan Inwestycyjny			Realizacja Planu Inwestycyjnego		
			Całkowity koszt inwestycji brutto	Źródło Finansowania		Całkowity koszt inwestycji brutto	Źródło Finansowania	
				Środki własne	Środki zewnętrzne		Środki własne	Środki zewnętrzne
1.	Kontynuacja remontu piwnic w Ośrodku Zdrowia w Pilawie	Konieczność wymiany poziomów kanalizacyjnych pod pomieszczeniami piwnic i na zewnątrz budynku, wymiana instalacji wodociągowej oraz rozbiórka ścianek.	32.000,00	32.000,00	0,00	31.743,43	31.743,43	0,00
2.	Wykonanie i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Ośrodka Zdrowia w Pilawie.	Zmniejszenie opłat kosztów energii elektrycznej i uzyskanie oszczędności wynikającej z produkcji prądu z instalacji fotowoltaicznej.	110.000,00	110.000,00	0,00	81.355,92	81.355,92	0,00
3.	Instalacja monitoringu wizyjnego w Ośrodku Zdrowia w Pilawie	Monitoring wzmocni poczucie bezpieczeństwa, zapobieganiu aktom wandalizmu, jak również szybką interwencję policji.	14.000,00	14.000,00	0,00	13.913,20	13.913,20	0,00

