

Uchwała Nr CXXXV/889/2021
Zarządu Powiatu
Ropczycko-Sędziszowskiego
z dnia 8 czerwca 2021 r.

**w sprawie skierowania do Rady Powiatu projektu uchwały dotyczącej
zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach za 2020 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 2, pkt. 1 w związku z art. 87 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2020 poz. 920) w związku z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. 2021 poz. 711 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2021 poz. 217 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego, uchwala co następuje:

§1. Postanawia się skierować do Rady Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach za 2020 r., stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Powiatu.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Witold Darłak

Bernadeta Safin-Wielis

ADWOKAT

**Uchwała Nr / /2021
Rady Powiatu
Ropczycko-Sędziszowskiego
z dnia 2021 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach za 2020 rok.

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2020 poz. 920 z późn. zm.) w związku z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. 2021 poz. 711 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2021 poz. 217 z późn. zm.)

Rada Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego, uchwala co następuje:

§1 Rada Powiatu Ropczycko – Sędziszowskiego zatwierdza sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach za 2020 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§2 Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 wykazuje stratę netto w kwocie – 998 981,17 zł.

§3 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§4 Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Zdrowia, Bezpieczeństwa i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu, Finansów i Promocji.

§5 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bernadeta Szafrin-Wielis

ADWOKAT

BRZ. 0000 11. 000

FIRMA AUDYTORSKO KSIĘGOWA
EWA HAŁUCHA

36-001 Trzebowniko 20
NIP 8132408021 Regon 180226291
tel. 17 8502705, kom. 604 261 476
mail: ewahalucha@gmail.com

Wpłynęło	STAROSTWO POWIATOWE w Ropczycach KANCLARIA OGÓLNA
	2021 -05- 26
L. dz. . . 8714 . . . podpis. . .	

Firma, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3280, prowadzi działalność w zakresie:

- * badanie sprawozdań finansowych
- * przegląd sprawozdań finansowych
- * usługowe prowadzenie ksiąg rachunkowych i podatkowych
- * doradztwo podatkowe
- * opracowanie ekspertyz i opinii ekonomiczno finansowych
- * działalność szkoleniowa w zakresie rachunkowości

P. Pniew. + BRZ
27.05.21

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania
Dla Rady Powiatu Ropczyczo – Sędziszowskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach**, które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej ZOZ-u na dzień 31.12.2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Zespół przepisami prawa oraz statusem ZOZ-u;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2019 r. poz. 1421). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania.

Jesteśmy niezależni od ZOZ-u zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od ZOZ-u zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Sprawozdanie finansowe ZOZ-u za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu naszej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 21 maja 2020 roku.

Dyrektor Zespołu jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego ZOZ-u zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Zespół przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor ZOZ-u jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Zespołu do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji ZOZ-u, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor ZOZ-u jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności ZOZ-u ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Zespołu obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych

- pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej ZOZ-u;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Zespołu;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora ZOZ-u zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność ZOZ-u do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Zespół zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Dyrektorowi ZOZ-u informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Ewa Hałucha .

Działający w imieniu Firma Audytorsko Księgowa Ewa Hałucha z siedzibą w 36-001 Trzebowniko 20, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3280 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Ewa Hałucha, nr w rejestrze 10636
Trzebowniko, 19 maj 2021 r.

Ewa
Hałucha

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Hałucha
Data: 2021.05.19 09:54:39
+02'00'

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ROPCZYCACH

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Nazwa i siedziba:

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach zwany w dalszej części wprowadzenia Zespołem działa na podstawie:

1. Zarządzenia nr 130/97 Wojewody Podkarpackiego z dnia 5 grudnia 1997r. w sprawie przekształcenia Zakładu Opieki Zdrowotnej w Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej.
2. Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. 2013. poz.217 tekst jednolity).
3. Statutu Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach uchwalonego przez Radę Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego 27 stycznia 2016 roku.
- 3) Innych przepisów dotyczących samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Organem założycielskim Zespołu jest Powiat Ropczycko-Sędziszowski z siedzibą w Ropczycach.

Siedziba Zespołu:
ul. Ks. Kard. Stefana Wyszyńskiego 54,
39-100 Ropczyce,
pow. ropczycko-sędziszowski,
woj. podkarpackie .

Podstawowy przedmiot działalności:

Przedmiotem działalności Zespołu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia w zakresie ustalonym w Statucie Zakładu, ustawie o zakładach opieki zdrowotnej oraz ustawie o działalności leczniczej wraz z przepisami wykonawczymi do tych ustaw.

Forma prawna:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – własność samorządowa
REGON: 690692118
NIP: 818-14-29-388

Sąd rejestrowy i nr rejestru:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000019034
Adres: Sąd Rejonowy w Rzeszowie.
Wpis do Rejestru Wojewody podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod nr 000000009960.

2. Czas trwania jednostki, jeżeli jest ograniczony.
Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.
Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Sytuacja finansowa Zespołu jest stabilna i nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości określone zostały w Zarządzeniu Nr 49/2017 Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach z dnia 29.12.2017r., obowiązujące od 01.01.2018r. w roku obrotowym zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

Rokiem obrotowym dla SP ZOZ jest rok kalendarzowy, okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące roku obrotowego.

Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu oprogramowania komputerowego InfoMedica-System Finansowo-Księgowy firmy Asseco Poland, ul. Olchowa 14, 35-322 Rzeszów.

Program komputerowy stosowany w ZOZ zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość, odzwierciedlających dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Ewidencja księgowa na kontach księgi głównej spełnia zasady podwójnego księgowania, systematycznego i chronologicznego prowadzenia ewidencji na kontach księgi głównej. Ostateczne zamknięcie ksiąg polegające na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów następuje w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Dekretacja dokumentów księgowych prowadzona jest w układzie kont syntetycznych z możliwością uszczegółowienia do poziomu kont analitycznych, które tworzy się w miarę potrzeb. Dekretacja poszczególnych pozycji operacji gospodarczych jest prowadzona w oparciu o zasady przyjęte w Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych, ponadto w zakresie sprzedaży, wydatków tj.: wyciągów bankowych, raportów kasowych prowadzona jest w formie wydruku z programu po wprowadzeniu operacji gospodarczych. Wydruk ten jest podpisywany przez osobę wprowadzającą dane do programu i zatwierdzany przez Głównego księgowego lub osobę upoważnioną. Wydruk ten jest uszczegółowieniem poszczególnych operacji i jest dołączany do raportu kasowego.

Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe zewnętrzne lub wewnętrzne stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi, oraz sporządzone przez jednostkę dowody zbiorcze, korygujące, zastępcze lub rozliczeniowe. Dowody księgowe przed zakwalifikowaniem do ujęcia w księgach rachunkowych obejmuje kontrola merytoryczna, formalno-rachunkowa, oraz zgodności z przepisami ustawy prawo zamówień publicznych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4 i 5 oraz 7 Zakładowego Planu Kont.

Księgi rachunkowe tworzą zintegrowane zbiory danych. Księga główna prowadzona w module FK – finanse i księgowość oraz moduły pomocnicze:

- a) GM – gospodarka materiałowa,
- b) RK – obsługa kasy gotówkowej,
- c) Koszty,
- d) Rejestr bankowy,
- e) Rejestr sprzedaży,
- f) Środki trwałe,
- g) Rejestr VAT,
- h) Wyposażenie,
- i) Program AMMS – modul rozliczenia.

7.2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego:

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne i umorzenie. Składniki majątku o wartości początkowej do 1.000 zł. i okresie używania co najmniej 1 rok, zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.000 zł. do 10.000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych niskocennych, i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dla tych składników majątku dokonywane są jednorazowo. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, metodą liniową zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) środki trwałe w budowie - według cen nabycia i kosztów wytworzenia pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- c) zapasy materiałów i towarów: według cen zakupu (rzeczywistych). Metoda rozchodu: pierwsze przyszło pierwsze wyszło. W ciągu roku pobrane z apteki materiały księguje się w koszty, a na dzień bilansowy koryguje się wartość zapasów o wartość spisu z natury w apteczkach oddziałowych.
- d) środki pieniężne, kapitały, fundusze, pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.
- e) wartość należności urealniono tworząc odpisy aktualizacyjne na należności zagrożone i odsetkowe.

f) wartość zobowiązań wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami.

g) rezerwy tworzone są na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania, w tym skutków finansowych toczącego się postępowania sądowego, oraz na świadczenia pracownicze.

Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne naliczane są na ostatni dzień bilansowy przez aktuarium.

Nie tworzy się rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych – zwolnienie art. 17 ustawy o p.d.o.p.

h) dotacje pieniężne otrzymywane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, a także nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów. Jednocześnie kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych aktywów sfinansowanych dotacją.

i) w ZOZ sporządza się rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Wynik finansowy stanowi różnicę między przychodami, a kosztami ich uzyskania.

Na wynik finansowy netto składa się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik z pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik z operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu p.d.o.p.

7.3. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega corocznemu badaniu i obejmuje:

- a) rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
- b) bilans,
- c) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- d) informację dodatkową,
- e) rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- f) sprawozdanie ze zmian w kapitałach.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Ropczyce 31.03.2021r.

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zespół Opleki Zdrowotnej w Ropczycach

Bilans

sporządzony za okres 01.01.2020r. - 31.12.2020r.

Lp	AKTYWA	stan na		Lp	PASYWA	stan na	
		31.12.2020	31.12.2019			31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		30 114 076,35	31 773 404,46	A. Kapitał (fundusz) własny		860 084,01	1 959 065,18
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) założycielski	15 584 239,80	15 584 239,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zakładowy, w tym:	133 084,81	133 084,81
2.	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości podziwiel	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		30 114 076,35	31 773 404,46	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	29 909 136,21	31 572 154,32		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	380 039,00	380 039,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
b)	budynki, lokale, prawa do lokali, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 013 358,75	26 761 037,08	VI.	Zysk (strata) netto	(998 981,17)	(2 148 963,33)
c)	urządzenia techniczne i maszyny	187 728,11	102 493,48	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
d)	środki transportu	528 450,32	673 586,61	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 685 495,67	35 727 554,47
e)	inne środki trwałe	2 799 560,03	3 654 998,15	1.	Rezerwy na zobowiązania	2 579 918,37	2 287 689,60
2.	Środki trwałe w budowie	204 940,14	201 250,14		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 579 918,37	2 287 689,60
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowa	2 115 755,11	1 322 330,37	
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa	464 163,26	965 359,23	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00	
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	10 765 680,66	11 100 528,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				2.	Wobec pozostałych jednostek	10 765 680,66	11 100 528,73
				3.	Wobec pozostałych jednostek	10 000 000,00	10 000 000,00
				a)	kredyty i pożyczki	10 000 000,00	10 000 000,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
				c)	Inne zobowiązania finansowe	151 060,12	246 880,15

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	614 620,54	853 648,58
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 031 658,59	7 862 303,53
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 706 623,69	7 505 602,32
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	95 819,95	88 120,24
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 431 397,77	3 142 282,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	3 431 397,77	3 142 282,60
III. Aktywa obrotowe	6 431 503,33	5 813 215,19	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I. Zapasy	500 821,19	375 009,53	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	958 616,81	0,00
1. Materiały	500 821,19	375 009,53	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	2 871 733,73	2 233 695,74
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	2 148 882,53	1 655 069,53
4. Towary	0,00	0,00	i) inne	200 172,90	386 434,21
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	325 034,90	356 701,21
II. Należności krótkoterminowe	7 423 982,07	5 147 423,12	IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 308 238,05	14 477 032,61
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 308 238,05	14 477 032,61
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	13 135 438,63	13 522 919,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 172 799,42	954 112,91
b) inne	0,00	0,00			

2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	7 423 982,07	5 147 423,12			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 068 351,48	4 525 956,12			
- do 12 miesięcy	7 068 351,48	4 525 956,12			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	355 630,59	621 467,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	344 254,43	103 917,24			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 254,43	103 917,24			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	344 254,43	103 917,24			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 254,43	103 917,24			
- 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	162 445,64	186 865,30			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) założycielski	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	38 545 579,68	37 586 619,65	Pasywa razem	38 545 579,68	37 586 619,65

2021-05-11

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020r. - 31.12.2020r.

warianł porównawczy

LP.	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	57 818 145,74	52 276 836,93
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 818 145,74	52 386 383,17
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-109 546,64
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	60 178 229,24	56 193 459,90
I	Amortyzacja	2 651 565,92	2 689 388,85
II	Zużycie materiałów i energii	5 912 852,57	5 466 720,65
III	Usługi obce	14 916 136,93	13 992 992,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
-	podatek akcyzowy	84 136,84	82 776,56
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
-	emerytalne	2 720 162,65	2 488 869,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	331 915,34	356 138,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(2 360 083,50)	(3 916 623,97)
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 171 292,86	2 249 604,11
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 000,00
II	Dotacje	1 766 706,94	1 977 894,05
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	404 585,72	260 710,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	420 919,37	54 480,92
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	420 919,37	54 480,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(609 710,21)	(1 721 500,78)
G	Przychody finansowe	19 110,96	7 673,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	15 212,23	7 673,81
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	3 898,73	0,00
H	Koszty finansowe	402 910,92	424 878,96
I	Odsetki, w tym:		
-	dla jednostek powiązanych	386 885,92	424 878,96
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	16 025,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(993 510,17)	(2 138 705,33)
K	Podatek dochodowy	5 471,00	10 258,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
K	Zysk (strata) netto (K-I+K)	(998 981,17)	(2 148 963,33)

2021-05-11

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Adam Pachlita

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres 01.01.2020r. - 31.12.2020r.

(metoda pośrednia)			
Wyszczególnienie		31.12.2020	31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		(998 981,17)	(2 148 963,93)
II. Korekty razem		1 083 481,21	2 189 685,07
1. Amortyzacja		2 651 565,92	2 689 388,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		279 341,91	336 379,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		292 228,77	109 546,64
6. Zmiana stanu zapasów		(125 811,66)	(110 929,70)
7. Zmiana stanu należności		(2 276 558,95)	(458 998,31)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 085 389,80	807 005,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(755 174,58)	(1 182 708,34)
10. Inne korekty		(67 500,00)	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		84 500,04	40 721,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne - otrzymane dotacje pieniężne			
II. Wydatki		1 171 215,72	9 931 246,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 171 215,72	9 931 246,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne - odsetki od dotacji - PSIM			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(1 171 215,72)	(9 931 246,67)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 542 625,34	14 869 340,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki		0,00	12 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		1 542 625,34	2 869 340,73

II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	215 572,47	5 208 096,43
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		4 944 809,21
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(88 120,32)	(73 089,29)
8. Odsetki - kredyt	303 692,79	336 376,51
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 327 052,87	9 661 744,30
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	240 337,19	(229 280,63)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	240 337,19	(229 280,63)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	103 917,24	333 197,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	344 254,43	103 917,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	47 068,92	63 777,32

2021-05-11

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Babiniec

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

według stanu na dzień 31.12.2020r.

Wyszczególnienie		2020-12-31	2019-12-31
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	1 859 065,18	4 008 028,51
	korekty błędów	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	1 859 065,18	4 008 028,51
1.	Kapitał (fundusz) założycielski na początek okresu	15 584 239,80	15 584 239,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) założycielskiego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie udziałów w użytkowanie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) założycielski na koniec okresu	15 584 239,80	15 584 239,80
2.	Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	133 084,81	133 084,81
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zakładowego na koniec okresu	133 084,81	133 084,81
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(13 858 259,43)	(11 709 296,10)
6.	Wynik netto	(998 981,17)	(2 148 963,33)
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	(998 981,17)	(2 148 963,33)
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	860 084,01	1 859 065,18
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	860 084,01	1 859 065,18

2021-05-11

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2020r.

1.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne

Zmiany aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych brutto i zmiany umorzenia aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, przedstawia załącznik nr 1 oraz 1.1. do informacji.

W okresie sprawozdawczym ZOZ Ropczyce otrzymał następujące dotacje:

- 3.567,00 zł. - Fundacja Św. Ojca Pio (zakup lodówki),
- 100.000,00 zł. - Urząd Miejski Ropczyce (zakup sprzętu medycznego - respirator Hamilton, asystor kaszlu, aparat do tlenoterapii),
- 149.256,00 zł. - Gmina Sędziszów Młp. (zakup USG),
- 10.000,00 zł. - Suedzucker Polska S.A. (zakup przenośnego aparatu USG),
- 147.090,93zł. - Powiat Ropczycko-Sędziszowski (zakup detektora cyfrowego),
- 276.290,30zł. - Unia Europejska (Grant A i B),
- 15.000,00zł. - Gmina Wielopole Skrz. (zakup urządzenia do dezynfekcji Nocospray),
- 42.500,00 zł. - Fundacja Św. Ojca Pio (zakup przenośnego aparatu USG),
- 20.000,00zł. - Fundacja Św. Ojca Pio (zakup systemu sterującego próbą wysiłkową),
- 30.000,00zł. - Powiat Ropczycko-Sędziszowski (zakup urządzenia do dezynfekcji Aerosept Ultra 150),
- 200.000,00zł. - Powiat Ropczycko-Sędziszowski (rozbudowa przyszpitalnej instalacji tlenowej),
- 30.000,00zł. - Urząd Gminy Ostrów (zakup komory laminarnej),
- 52.012,76zł. - NFZ (informatyzacja)

Ponadto ZOZ Ropczyce jest w trakcie realizacji inwestycji w budynku Szpitala Powiatowego w Sędziszowie Młp., na dzień 31 grudnia 2020r. na w/w inwestycję zostały poniesione nakłady w wysokości **204 940,14 zł.**

Oraz środki trwałe dla Szpitala w Sędziszowie Młp. na łączną kwotę 26 791,15 zł.

- 1.2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie występuje.

- 1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.

Nie występuje.

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

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

Na podstawie Umowy Użytkowania zawartej 7 maja 2002r. pomiędzy Powiatem Ropczycko Sędziszowskim, a Samodzielnym Publicznym Zespołem Opieki Zdrowotnej nieodpłatnie użytkowane nieruchomości stanowiące własność Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego:

- działki nr 644/1 i 643/2 o pow. 0,13ha położone w Iwierzycach,
 - działka nr 3307 o pow. 0,17ha położona w Zagorzycach,
 - działka nr 6377 o pow. 0,25ha położona w Niedźwładzie,
 - działka nr 888 o pow. 0,5833ha położona w Ropczycach,
 - działki nr 1557, 1558/1, 1558/2 o pow. 0,3128ha położone w Sędziszowie Młp.
- Na podstawie Aktu Notarialnego nr 1698/2017 użytkowane nieruchomości stanowiące własność Gminy Sędziszów Młp. oraz Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego:
- działki nr 1555/1, 1555/2, 1556/3, 1556/6 o pow. 0,0812ha położone w Sędziszowie Młp.

Dane zbiorcze dotyczące wartości gruntów użytkowanych:

	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	15 273,00	-	-	15 273,00
Wartość (tys. zł)	380 039,00	-	-	380 039,00

- 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw.

Nie występuje.

- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego. Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności przedstawia załącznik nr 2 do informacji.

- 1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalne subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie występują.

- 1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany zostały opisane w Zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- 1.10. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

- 1) strata brutto za 2020r. -993 510,17 zł.
- 2) podatek dochodowy 5 471,00 zł.

3) wynik finansowy netto -998 981,17 zł.

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

W omawianym okresie utworzona została rezerwa na przyszłe koszty – odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody jubileuszowe. Stan rezerw na początek roku zwiększenia, zmniejszenia i stan końcowy przedstawia załącznik nr 3 do informacji.

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

Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty powyżej 1 roku występują w kwocie 10 765 680,66 zł.

Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na 31.12.2020	Wartość sald potwierdzonych	Odsetki naliczone w ciągu roku	Odsetki odniesione w koszty	Odsetki zapłacone
1	2	3	4	5	6
1. Kredyt	10 000 000,00	10 000 000,00	279 341,91	279 341,91	279 341,91
2. Umowa leasingu - Mercedes Sprinter 319 CDI	151 060,12	151 060,12	32 366,35	32 366,35	32 366,35
3. ZUS Rzeszów	614 620,54	614 620,54	19 442,19	19 442,19	19 442,19
Ogółem	10 765 680,66	10 765 680,66	331 150,45	331 150,45	331 150,45

1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Zobowiązania z tytułu kredytów na łączną kwotę 10 000 000,00 zł, zabezpieczone w formie cesji na umowach z NFZ.

1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Są to koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a dotyczące przyszłych okresów. Zestawienie stanu rozliczeń międzyokresowych na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy przedstawia załącznik nr 4 i 5 do informacji.

1.15. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Lp.	Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5	6
1.	Umowa leasingu	240-PW0093	246 880,07	B II 3 c)	151 060,12
				B III 3 c)	95 819,95
2.	Zobowiązania ZUS - ugoda	227-07-01	853 648,58	B II 3 e)	614 620,54
				B III 3 g)	239 028,04
	Razem (1+2)		1 100 528,65		1 100 528,65

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Nie występują.

1.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie występują.

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nie występują.

2.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Na wynik finansowy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ropczycach wpłynęły przychody z tytułu sprzedaży usług wyłącznie na terenie Polski w kwocie netto 57 818 145,74 zł., w tym:

Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2019	Struktura %	2020	Struktura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	52 110 999,52	99,47	57 550 799,35	99,54	110,44
osobom fizycznym	903 795,36	1,73	801 957,94	1,39	88,73
pracodawcom	572 038,56	1,10	306 089,03	0,53	53,51
Narodowy Fundusz Zdrowia	50 033 518,17	96,01	56 044 628,58	97,38	112,01
SP ZOZ i NZOZ	249 909,80	0,48	200 188,23	0,35	80,10
dopłata do wynagrodzeń z tytułu umowy rezydentury oraz prac interwencyjnych	351 737,63	0,67	197 935,57	0,34	56,27
2. Przychody z tytułu realizacji programów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

zdrowotnych					
3. Przychody ze sprzedaży z pozostałych usług: najmu, sterylizacji, usług ksero	275 383,65	0,53	267 346,39	0,46	97,08
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2+3+4)	52386383,17	100	57818145,74	100	110,37

2.2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Sporządzamy rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie było oraz nie przewiduje się.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Wykaz kosztów bilansowych i podatkowych oraz wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

ZOZ nie poniósł kosztów z tego tytułu.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

Nie występują.

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Poniesiono nakłady w kwocie 843 891,17 zł. na zakup sprzętu i aparatury medycznej oraz modernizację i remont pomieszczeń Szpitala przedstawia załącznik nr 7 do informacji.

Planowane nakłady na 2021r. przedstawia załącznik nr 7.1. - Plan inwestycyjny załączony do informacji.

2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

3. Pozycje sprawozdania finansowego, wyrażone w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach za rok 2020 sporządził rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Zmiany stanów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych przedstawia załącznik nr 8 do informacji.

5. Informacje o

5.1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

5.2. Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

5.3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe, Przeciętna liczba zatrudnionych w 2020r. – 519,34 etatów, z tego:

- a. pracownicy na stanowiskach robotniczych 46,36 etatów,
- b. pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 472,98 etatów.

Wzrost zatrudnienia związany był ze zwiększoną absencją chorobową, przejęciem funkcji za osoby odchodzące na emeryturę, zatrudnieniem nowych lekarzy i pielęgniarek do zawartych kontraktów. Ponadto na wzrost zatrudnienia miała również wpływ sytuacja związana z pandemią wirusa COVID-19. Mimo wzrostu zatrudnienia nadal mamy niedostateczną ilość personelu w stosunku do wymogów. Braki kadrowe uzupełniane są przez staże z Urzędu Pracy, po których zgodnie z przepisami wymagane jest zatrudnienie na min. 3 miesiące na ½ etatu.

5.4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy.

5.5. Zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Nie dotyczy.

5.6. Należne wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok wynosi 7 134,00 zł, brutto. Audytorem jest Firma Audytorsko Księgowa Ewa Hałucha z siedzibą w Trzebowniku 20 (36-001).

6.

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnożonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową wynik finansowy Jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Sprawozdania zostały sporządzone według tych samych zasad.

7. Informacje dotyczące jednostek powiązanych.

Nie dotyczy.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie spółek.

Nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie przewiduje się.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Pozostałe informacje zostały uwzględnione w sprawozdaniu.

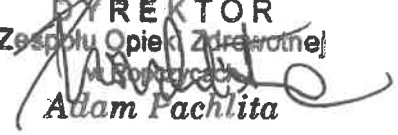
Ropczyce 31 marca 2021r.

sporządził:
Schab Helena

Dyrektor Zakładu
Pachlita Adam

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrotowej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrotowej
w Ropczycach

Adam Pachlita

Wykaz załączników do Informacji dodatkowej i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2020r. – ZOZ Ropczyce.

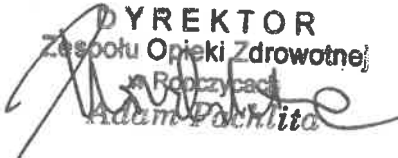
1. Zmiany aktywów trwałych brutto oraz umorzenia
w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r. – pkt. 1.1.
- 1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych brutto oraz umorzenia
w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r. – pkt. 1.1.
2. Odpisy aktualizujące należności na 31.12.2020r. – pkt. 1.7.
3. Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.12.2020r. – pkt. 1.11.
4. Zestawienie czynnych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2020r. – pkt. 1.14.
5. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych - 31.12.2020r. – pkt. 1.14.
6. Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2020r. – pkt. 2.6.
7. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2020r. – pkt. 2.9.
- 7.1. Plan inwestycyjny. – pkt. 2.9.
8. Informacja dotycząca rachunku przepływów pieniężnych za rok 2020r. – pkt. 4.

Dodatkowe:

9. Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2020r.
10. Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2020r.
11. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach

Adam Pochlita

Zmiany aktywów trwałych brutto oraz umorzenia w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

zał. nr 1. - pkt.1.1.

Wyszczególnienie	Wartość brutto na B.O.	Wartość netto na B.O.	Zwiększenia z tytułu			Ogółem zwiększenia (3+4+5)	Zmniejszenia z tytułu			Ogółem zmniejszenia (7+8+9)	Wartość brutto na B.Z.	Wartość netto na B.Z.
			śr. trw. w budowie i zakup środków trwałych	dotacje	darowizny		sprzedaży	likwidacji	pozostałe			
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Środki trwałe	50 570 027,65	31 572 354,32	182 857,13	687 861,33	107 497,35	978 215,81	0,00	93 629,34	0,00	93 629,34	51 454 614,12	29 909 136,21
grupy: 0 grunty	380 039,00	380 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 039,00	380 039,00
1 budynki i budowle	33 594 035,98	26 761 037,08	3 730,57	200 000,00	0,00	203 730,57	0,00	0,00	0,00	0,00	33 797 766,55	26 013 358,75
2 obiekty inżynierii lądowej	116 102,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971,70	0,00	971,70	115 130,31	0,00
3 kotły i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 maszyny i urządzenia	1 759 771,63	84 935,55	29 262,20	149 632,80	20 000,00	198 895,00	0,00	510,00	0,00	510,00	1 958 156,63	173 200,87
5 specjalistyczne maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 urządzenia techniczne	143 285,29	17 357,93	38 829,40	4 821,60	0,00	43 651,00	0,00	70 195,15	0,00	70 195,15	116 741,14	14 527,24
7 środki transportu	2 015 758,88	673 586,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 758,88	528 450,32
8 narzędzia i przyrządy	12 561 034,86	3 654 998,15	111 034,96	333 406,93	87 497,35	531 939,24	0,00	21 952,49	0,00	21 952,49	13 071 021,61	2 799 560,09
II. Środki trw. w budowie	201 250,14		843 891,17	0,00	0,00	843 891,17	0,00	0,00	840 201,17	840 201,17	204 940,14	
Suma	50 771 277,79		1 026 748,30	687 861,33	307 497,35	1 822 106,98	0,00	93 629,34	840 201,17	933 830,51	51 659 554,26	
Zmiany umorzenia												
III. Środki trwałe	18 997 873,33		1 113 489,27	1 527 744,65	0,00	2 641 233,92	0,00	93 629,34	0,00	93 629,34	21 545 477,91	
1 budynki i budowle	6 832 998,90		318 443,51	632 965,39	0,00	951 408,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7 784 407,80	
2 obiekty inżynierii lądowej	116 102,01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971,70	0,00	971,70	115 130,31	
3 kotły i maszyny	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 maszyny i urządzenia	1 674 836,08		63 944,83	46 684,85	0,00	110 629,68	0,00	510,00	0,00	510,00	1 784 955,76	
5 specjalistyczne maszyny	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 urządzenia techniczne	125 727,36		41 860,09	4 821,60	0,00	46 681,69	0,00	70 195,15	0,00	70 195,15	192 213,90	
7 środki transportu	1 342 172,27		15 288,34	129 847,95	0,00	145 136,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 308,56	
8 narzędzia i przyrządy	8 906 036,71		673 952,50	713 424,86	0,00	1 387 377,36	0,00	21 952,49	0,00	21 952,49	10 271 461,58	
Suma	18 997 873,33		2 641 233,92	1 527 744,65	0,00	2 641 233,92	0,00	93 629,34	0,00	93 629,34	21 545 477,91	
Suma zmian	31 572 400,16		1 026 748,30	687 861,33	307 497,35	1 822 106,98	0,00	0,00	840 201,17	933 830,51	30 114 076,35	

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki i Zdrowotnej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR

Zadanie opieki i zdrowotnej

Adam Pachlita

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych brutto oraz umorzenia w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

zał. nr 1.1 - pkt.1.1.

Wyszczególnienie	Wartość brutto na B.O.	Wartość netto na B.O.	Zwiększenia z tytułu		Zmniejszenia z tytułu		Ogółem zwiększenia (3+4+5)	Zmniejszenia z tytułu		Ogółem zmniejszenia (7+8+9)	Wartość brutto na B.Z.	Wartość netto na B.Z.
			zakup wartości niematerialnych i prawnych	dotacje	darowizny	zwiększenia (3+4+5)		sprzedaży	likwidacji	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Wartości niematerialne	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Zmiany umorzenia												
II. Wartości niematerialne	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1 967 857,90	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 189,90	0,00
Razem II-II-II-V	0,00	0,00	5 313,60	5 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Pachuta

Odписы актуализujące należności на 31.12.2020г.

zał. nr 2. - pkt. 1.7.

lp.	Grupa należności	Odписy aktualizujące należności				
		B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	
1	2	4	5	6	7	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług, w tym:	832,00	0,00	832,00	0,00	
1.1.	Należności z tytułu odpłatnych świadczeń - Brzostowski Janusz	832,00	0,00	832,00	0,00	
2.	Należności pozostałe, w tym:	572 787,89	0,00	572 787,89	0,00	
2.1.	Należności z tytułu składek ZUS - decyzja "kontrolna" (pracownicy)	572 787,89	0,00	572 787,89	0,00	
	Razem	573 619,89	0,00	573 619,89	0,00	

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki i Leczenia
w Ropczycach
Helena Schab

WYREKTOR
Zespołu Opieki i Leczenia
w Ropczycach
Adam Pachita

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.12.2020r.

zał. nr 3. - pkt. 1.11.

Lp	Nazwa rezerwy	Stan na B.O.	Zwiększenia	Rozwiązane rezerwy	Stan na B.Z.	Zmiana stanu rezerw
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	1 175 815,93	226 975,11	128 912,49	1 273 878,55	
1.1	krótkoterminowe	565 480,25	-350 403,91	128 912,49	86 163,85	-479 316,40
1.2	długoterminowe	610 335,68	577 379,02	0,00	1 187 714,70	577 379,02
2.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 111 873,67	597 865,81	403 699,66	1 306 039,82	
2.1	krótkoterminowe	399 878,98	381 820,09	403 699,66	377 999,41	-21 879,57
2.2	długoterminowe	711 994,69	216 045,72	0,00	928 040,41	216 045,72
3.	Razem krótkoterminowe	965 359,23	31 416,18	532 612,15	464 163,26	
4.	Razem długoterminowe	1 322 330,37	793 424,74	0,00	2 115 755,11	
5.	Ogółem	2 287 689,60	824 840,92	532 612,15	2 579 918,37	292 228,77

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zestawienie czynnych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2020r.

zał. nr 4. - pkt. 1.14.

l.p.	Wyszczególnienie	Saldo na BO	Wartość utworzonych w okresie badanym	Wartość rozliczona w okresie badanym	Saldo na BZ
1	2	3	4	5	6
1.	Rozliczenia krótkoterminowe				
	konto 640	49 554,30	1 035 287,44	1 043 682,10	41 159,64
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	844 799,05	844 799,05	0,00
	Ubezpieczenie majątkowe zakładu	10 075,51	59 651,00	58 613,44	11 113,07
	Ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej zakładu	14816,56	79 530,00	79 530,00	14 816,56
	Ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów	21 518,69	13 538,11	25 406,08	9 650,72
	Prenumerata czasopism i wydawnictw	2 280,95	2 600,52	2 280,95	2 600,52
	Koszty asysty technicznej i aktualizacja oprogramowania - INET Kolbuszowa	862,59	35 168,76	33 052,58	2 978,77
	Razem	49 554,30	1 035 287,44	1 043 682,10	41 159,64
2.	Rozliczenia krótkoterminowe				
	konto 650	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rozliczenia krótkoterminowe				
	konto 651	137 311,00		16 025,00	121 286,00

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrawotnej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrawotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych – 31.12.2020r.

zał. nr 5. - pkt. 1.14.

Lp.	Tytuł utworzonych rozliczeń	B.O.	Zwiększenia - wpływy (przelew)	Zmniejszenia	B.Z.			Razem B.Z.
					w tym:			
					długoterminowe	krótkoterminowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	
A.	Rozliczenia	14 077 032,61	2 750 008,21	1 960 185,96	13 135 438,63	2 131 416,23	15 266 854,86	
1.	Dotacje	14 469 492,00	1 298 009,64	1 463 389,69	13 135 438,63	1 168 673,32	14 304 111,95	
1.1	Adaptacje pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Przzychodni Rejonowej Sędziszów - zaksieg. LD:03000445/2013 - dotacja PFRON	36 342,31	0,00	1 101,24			35 241,07	
1.2	Realizacja projektów inwestycyjnych: podjazdy, remont klatek schodowych w przychodni Rejonowej Ropczyce i Ośrodkach Zdrowia -zaksieg. LD:12000337/2014, oraz sprzęt rehabilitacyjny dla Rehabilitacja Ropczyce i Sędziszów - zaksieg. LD:02000286/2015 - dotacja PFRON	78 743,45	0,00	2 229,12			76 514,33	
1.3	Aparat do masażu klatki piersiowej do ambulansu sanitarnego -zaksieg. LD:12000274/2015 - dotacja Wojewoda Podkarpacki	8 853,84	0,00	8 853,84			0,00	
1.4	Modernizacja budynków w Przzychodni Rejonowej Ropczyce i Ośrodkach Zdrowia - zaksieg. LD:08000688/2014 - dotacja Starostwo Powiatowe	610 566,73	0,00	17 602,56			592 964,17	
1.5	Karetka dla Szpitala Sędziszów - zaksieg. LD:09000192/2015 - dotacja Fundacja im. O. Pio	32 400,20	0,00	11 199,95			21 200,25	
1.6	Modernizacja budynku Ośrodek Zdrowia Niedzwieda w 2011 r. - dotacja Wojewodki Fundusz Ochrony Środowiska	8 770,12	0,00	325,56			8 444,56	
1.7	Sprzet komputerowy, licencje, programy komputerowe oraz modernizacja budynku od 2012 - 2015 r. - dotacja Urząd Marszałkowski	311 614,81	0,00	9 620,95			301 993,86	
1.8	Ambulans wraz z wyposażeniem - 2016r.-dotacja Wojewoda Podkarpacki	157 244,55	0,00	47 585,15			109 659,40	
1.9	Ambulans wraz z wyposażeniem - 2016r.-dotacja Powiat ropczycko-sędziszowski	104 830,07	0,00	31 723,31			73 106,76	
1.10	Sprzet medyczny -2016r.- darowizna -Fundacja im. O. Pio	76 657,60	0,00	38 328,80			38 328,80	
1.11	Zmiana-2017r.-darowizna Fundacja im. O. Pio	2 663,92	0,00	1 229,51			1 434,41	
1.12	Wyjnia automatyczna do endoskopu-2017r.-dotacja Fundacja im. O. Pio	9 327,08	0,00	3 997,44			5 329,64	
1.13	Kolonoskop-2017r.-dotacja Gmina Sędziszów MiP.	13 461,39	0,00	5 982,95			7 478,44	
1.14	Wyjnia automatyczna do endoskopu-2017r.-dotacja Gmina Wietliopole Skrz.	4 653,44	0,00	1 994,28			2 659,16	
1.15	Wyjnia automatyczna do endoskopu-2017r.-dotacja Gmina Ropczyce	13 955,79	0,00	5 981,16			7 974,63	
1.16	Rozbudowa Szpitala Powiatowego i zakup lampy-2018r.-dotacja Powiat ropczycko-sędziszowski	4 064 279,12	0,00	116 415,00			3 947 864,12	
1.17	Otrzymane środki trwałe	0,00	25 292,15	3 564,00			21 728,15	
1.18	Rozbudowa Szpitala Powiatowego - 2018 r. - Budzet Wojewody	7 443 183,20	472 546,80	862 071,95			7 053 658,05	
1.19	Urządzenie do mechanicznej kompresji klatki piersiowej Lucas-2018 r. - Dotacja Wojewoda Podkarpacki	27 333,27	0,00	8 000,04			19 333,23	

1.20	Ulepszenie budynku - Ośrodek Zdrowia Niedźwiada - Powiat ropczycko-segiszowski	1 209 051,94	0,00	35 904,29			1 173 147,65
1.21	Sprężet medyczny z Fundacji Św. O. Pio	79 329,91	0,00	26 443,30			52 886,61
1.22	Zwiększenie efektywności gospodarki energetycznej budynku szpitala	124 950,00	0,00	124 950,00			0,00
1.23	Ambulans Florino - Fundacja Św. Ojca Pio	36 279,26	0,00	5 200,44			31 078,82
1.24	Adaptacja pomieszczeń na zorganizowanie Centralnej Sterylizacji - dotacja powiat ropczycko-segiszowski	15 000,00	0,00	375,00			14 625,00
1.25	Zakup łodówki - Fundacja Św. O. Pio	0,00	3 567,00	3 567,00			0,00
1.26	Zakup respiratora - Urząd Miejski w Ropczycach	0,00	100 000,00	2 083,33			97 916,67
1.27	Zakup aparatu USG - Urząd Miejski w Segiszowie	0,00	150 000,00	744,00			149 256,00
1.28	Zakup przenośnego aparatu USG dla Izby Przyjęć - Średzucker Polska	0,00	10 000,00	624,99			9 375,01
1.29	Zakup detektora cyfrowego i monitora płodu KTG - Powiat Ropczycko-Segiszowski	0,00	147 090,93	26 796,95			120 293,98
1.30	Zakup urządzenia do dezynfekcji Nocospray - Gmina Miejsopole	0,00	15 000,00	855,00			14 145,00
1.31	Zakup przenośnego aparatu USG dla Izby Przyjęć - Fundacja Św. O. Pio	0,00	42 500,00	2 656,26			39 843,74
1.32	Zakup systemu sterującego dla prób wysłkowych - Fundacja Św. O. Pio		20 000,00	1 500,00			18 500,00
1.33	Zakup urządzenia do dezynfekcji Aerosept Ultra - Powiat Ropczycko-Segiszowski	0,00	30 000,00	1 869,56			28 130,44
1.34	Rezbudowa przyszpitalnej instalacji tlenowej - Powiat Ropczycko-Segiszowski	0,00	200 000,00	0,00			200 000,00
1.35	Zakup komory laminarnej - Gmina Ostrów	0,00	30 000,00	0,00			30 000,00
1.36	Dotacja na informatyzację - NFZ Rzeszów	0,00	52 012,76	52 012,76			0,00
2.	Inne (Prezydentura)	0,00	214 007,00	214 007,00			0,00
3.	Inne (wspiera za pobyt w ZPO za III/2020r.)	1 498,97	0,00	1 498,97			0,00
4.	Inne (wspiera za pobyt w ZPO za III/2021r.)	0,00	3 084,46	0,00			3 084,46
5.	Inne (Przychodły z tytułu najmu - mieszkanie (wielkoce)	6 041,64	0,00	5 600,00			1 041,64
6.	Przekazowanie środków pieniężnych otrzymanych z NFZ w formie ryczałtu na pokrycie świadczeń, które będą wykonane do 30.06.2021r.	0,00	958 616,81	0,00			958 616,81
7.	Uługa COVID-19-03 GRANT A18	0,00	276 290,30	276 290,30			0,00
	Razem	14 477 032,61	2 750 008,21	1 960 185,96			15 266 854,86

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrotowej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrotowej
w Ropczycach

Adam Puchlita

Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych w 2020r.

zał. nr 6. - pkt. 2.6.

Lp	Tytuł	Kwota
1.	Przychody ogółem ze sprzedaży	57 818 145,74
2.	Przychody operacyjne	2 171 292,66
3.	Przychody finansowe	19 110,96
4.	Przychody ogółem	60 008 549,36
5.	Zwiększenia przychodów z tytułu:	1 444 803,80
	przychody z tyt. dotacji (konto 840) - ujęcie kasowe	1 417 675,32
	darowizna - środki trwałe	25 292,15
	odsetki naliczone w 2019, otrzymane w 2020	1 836,33
6.	Zmniejszenia przychodów z tytułu:	1 393 025,67
	rozwiązania rezerw	0,00
	odszkodowania otrzymane	56 974,71
	ulga z tytułu zakupu kas fiskalnych	4 900,00
	odsetki naliczone a nie zapłacone	0,00
	rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych ŚT (konto 840)	1 329 730,66
	zwrot kosztów postępowania sądowego	1 420,30
7.	RAZEM PRZYCHODY	60 060 327,49
8.	Koszty działalności operacyjnej	60 178 229,24
9.	Pozostałe koszty operacyjne	420 919,37
10.	Koszty finansowe	402 910,92
11.	Zmiana stanu (rezerwy i koszty rozliczanie w czasie)	0,00
12.	Koszty ogółem	61 002 059,53
13.	Zwiększenia kosztów z tytułu	531 894,95
	składki ZUS (pracodawca) za 2019 zapłacone w 2020	445 640,06
	wynagrodzenie z umów zlecenia za 12/2019 (wyplacone w 01/2020)	77 214,46
	odsetki dla kontrahentów za 2019 (zapłacone w 2020)	9 040,43
14.	Zmniejszenia kosztów	2 012 806,27
	amortyzacja NKUP	1 329 730,66
	wynagrodzenie z umów zlecenia za 12/2020r (wyplacone 01/2021)	79 483,10
	składki (pracodawca) ZUS za 12/2020 (zapłacone 2021)	591 916,10
	składka na Związek Publ. ZOZ	0,00
	zmiana stanu (rezerwy i koszty rozliczanie w czasie)	
	koszty postępowania sądowego	1 217,59
	zapłacone kary (NFZ)	0,00
	odsetki budżetowe	127,29
	niezapłacone odsetki handlowe	10 331,53
	reprezentacja	0,00
	odpis aktualizacyjny - NFZ	0,00
15.	RAZEM KOSZTY	59 521 148,21
16.	Dochód/Strata	539 179,28
17.	Dochód zwolniony	802 609,55
18.	Podstawa do opodatkowania	28 798,50
19.	Podatek 19%	5 472

Z-ca Głównego Księgowego

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczach

Helena Schab

Dyrektor

Zespół Opieki Zdrowotnej

Adam Pachlita

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2020

zał. nr 7. - pkt. 2.9.

Lp.	Nazwa zadania	Kontynuacja lub zaniechanie wstrzymanie	Poniesiono nakłady			Przekazane do eksploatacji w badanym okresie	Sprzedane, zlikwidowane, nieodpłatnie przekazane	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2020r.
			B.O.	w badanym okresie	razem			
	wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania							
1.	"Zwiększenie efektywności gospodarki energetycznej budynku Szpitala Powiatowego w Sędziszowie Młp."	0,00	148 830,00	0,00	148 830,00	0,00	0,00	148 830,00
2.	Wykonanie audytu energetycznego budynku Szpitala Powiatowego w Sędziszowie Młp.	0,00	19 680,00	0,00	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00
3.	Sporządzenie studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie w ramach regionalnego programu operacyjnego Województwa podkarpackiego	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00
4.	Roboty Instalacyjne - Przebudowa Szpitala Powiatowego	0,00	20 440,14	0,00	20 440,14	0,00	0,00	20 440,14
5.	Projekt uzupełniający konstrukcji dachu	0,00	0,00	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	3 690,00
6.	Detektor cyfrowy DRX PLUS 3543c	0,00	0,00	137 700,00	137 700,00	137 700,00	0,00	0,00
7.	Dotacja - Umowa RPPK-06.02.01-18-007/17 - Minister Finansów - rozliczenie końcowe / okres od 12.2018r- 04.2020r./	0,00	0,00	2 730,60	2 730,60	2 730,60	0,00	0,00
8.	Aparat USG MINDRAY	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
9.	Monitor płodu KTG	0,00	0,00	16 308,00	16 308,00	16 308,00	0,00	0,00
10.	Aparat do dezynfekcji	0,00	0,00	31 980,00	31 980,00	31 980,00	0,00	0,00
	System sterujący próbą wysiłkową NORAV N-STRESS i stacja							
11.	roboty	0,00	0,00	26 076,00	26 076,00	26 076,00	0,00	0,00
12.	Aparat USG CHISON Q8IT 5	0,00	0,00	52 500,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00
13.	Urządzenie do dezynfekcji	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00
14.	Respirator Hamilton C1	0,00	0,00	68 450,40	68 450,40	68 450,40	0,00	0,00
15.	Asystor kszu	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
16.	Aparat do tlenoterapii	0,00	0,00	15 238,80	15 238,80	15 238,80	0,00	0,00
17.	Aparat USG Canon z wyposażeniem	0,00	0,00	149 256,00	149 256,00	149 256,00	0,00	0,00
18.	Instalacja gazów medycznych	0,00	0,00	200 999,97	200 999,97	200 999,97	0,00	0,00
19.	Komora laminarna	0,00	0,00	32 201,40	32 201,40	32 201,40	0,00	0,00
	Razem	0,00	201 250,14	843 891,17	1 045 141,31	840 201,17	0,00	204 940,14

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki i Leczenia
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki i Leczenia
w Ropczycach

Adam Pachlita

Plan Inwestycyjny ZOZ Ropczyce na rok 2021

zał. nr 7.1. - pkt. 2.9.

Lp.	Opis inwestycji	Użytkownik	Ilość	Cena	Wartość	Status
1	Przebudowa kotłowni wraz z wymianą kotłów c.o. i instalacją kotła rezerwowego oraz budową instalacji fotowoltaicznej (inwestycja planowana do realizacji przez Powiat)	Szpital Powiatowy w Sędziszowie Młp.				
	Roboty budowlane i instalacyjne					
2	Montaż nowej instalacji przywoławczej dla pacjentów w Oddziale Chorób Wewnętrznych	Szpital Powiatowy w Sędziszowie Młp.	1	1 000 000,00	1 000 000,00	wkład organu założycielskiego
3	Wykonanie rampy z podjazdem dla dostaw wiązek butli z tlenem medycznym	Szpital Powiatowy w Sędziszowie Młp.	1	50 000,00	50 000,00	
4	Przystosowanie budynku B do planowanego uruchomienia Mobilnej Pracowni Rezonansu Magnetycznego przez Firmę VOXEL	Szpital Powiatowy w Sędziszowie Młp.	1	60 000,00	60 000,00	
	Roboty budowlane					
5	Zakup zestawu diagnostycznego EKG	Szpital Powiatowy w Sędziszowie Młp.	1	50 000,00	50 000,00	
5	Zakup sprzętu endoskopowego	Pracownia endoskopii Przychodni Rejonowej w Sędziszowie Młp.	1	15 000,00	15 000,00	dotacja Powiatu Ropczycko-Sędziszowskiego
6	Zakup sprzętu rehabilitacyjnego do Działu Rehabilitacji	Przychodnia w Sędziszowie Młp. ul. 3-go Maja 2	1	80 000,00	80 000,00	Dotacja Gminy Sędziszów Młp
7	Zakup wyposażenia meblowego	Poradnia neurologiczna Przychodni Rejonowej w Ropczycach	1	20 000,00	20 000,00	Dotacja Gminy Sędziszów Młp
	Razem			2 050,00	2 050,00	zrealizowany
				1 277 050,00	1 277 050,00	

11.05.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach

Helena Schab

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ropczycach
Adam Pachlita

Informacja dotycząca rachunku przepływów pieniężnych za 2020r.

zał. nr 8. - pkt. 4.

Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Zmiana wg sprawozdania (BZ do BO)	Pozycja w RP-ów	Prezentacja poz. z RP-ów	Korekty niepieniężne
1.	Zobowiązania:					
	krótkoterminowe					
1.1.	działalność operacyjna			A II 8	1 085 389,80	
1.2.	działalność inwestycyjna			B II 1	205 769,06	
1.3.	działalność finansowa			C I 7	-88 120,32	
	Suma:(1.1-1.3)	B III	1 203 038,54			
2.	Odsetki i udziały w zyskach					
2.1.	od kredytów				279 341,91	
2.2.	memoriałowe					
	Suma:(2.1-2.2.)			A II 3	279 341,91	
3.	Rozliczenia międzyokresowe					
3.1.	aktywa	B IV	24 419,66			
3.2.	pasywa	B IV	789 822,25			
3.3.	zmniejszenie -darowizny niepieniężna środków trwałych	B IV		C IV	-1 542 625,34	-26 791,15
3.4.	dotacja na zakup śr. trwałych			A II 9	-755 174,58	
	Suma:(3.1-3.4)					
3.	Strata z działalności inwestycyjnej			A II 4	0,00	
3.1.	wpływy gotówkowe zrealizowane			B I 1	0,00	
4.	wydatki inwestycyjne					
4.1.	zwiększenie: 010+020+013 (+080)				992 237,81	
4.2.	darowizna śr. trwałych				205 769,06	
4.3.	zmiana stanu zobowiązań					-26 791,15
	Suma:(4.1-4.3.)			B II 1	1 171 215,72	

31.03.2021.

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Kopycach

Helena Schab

WYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Kopycach
Adam Pachlika

Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2020r.

zał. nr 9.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto odpisów aktualizacyjnych	tym w/g struktury wiekowej				Wartość sald potwierdzonych na 31.12.2020r.	Wartość należności zapłacona do 31.03.2020r.
			0 - 180	180 - 360	ponad rok			
					4	5		
1	A. Należności od pozostałych jednostek	3					8	
1.	z tytułu dostaw i usług wartość odpisów	7 068 351,48	7 068 351,48	0,00	0,00	0,00	6 350 394,05	0,00
	wartość netto -wartość bilansowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Konto 200 + 202 + 201 + 204 rozrachunki z tyt. dostaw i	7 068 351,48	7 068 351,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7 068 351,48	7 068 351,48	0,00	0,00	0,00	0,00	7 035 230,26
1.1.1.	w tym NFZ:							
	z tytułu dostaw i usług	6 753 747,15	6 753 747,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 753 747,15
	wartość odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość netto - wartość bilansowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	pozostałe rozrachunki, w tym:	355 630,59	169 017,27	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	81 685,04
	wartość odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość netto -wartość bilansowa	355 630,59	169 017,27	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	0,00
2.1.	konto 249 rozrachunki z tytułu pożyczek mieszkaniowych	279 919,98	93 306,66	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	34 367,67
	z ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		279 919,98	93 306,66	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	0,00
2.2.	konto 248 rozrachunki z tytułu rozliczenia z ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	konto 234 i 240 pozostałe rozrachunki	75 710,61	75 710,61	0,00	0,00	0,00	0,00	47 317,37
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		75 710,61	75 710,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	razem należności wg wartości brutto	7 423 982,07	7 237 368,75	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	81 685,04
4.	razem utworzone odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5.	Razem należności wg wartości netto	7 423 982,07	7 237 368,75	93 306,66	93 306,66	0,00	0,00	-

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropkach

31.03.2021

RYRIE KTOR
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ropkach
Adam Pachlita

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2020r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	zał. nr 10.					Wartość zob. zapłacona do 31.03.2020r.
		0 - 180	180 - 360	Powyżej 1 roku	Razem	Salda potwierdzone	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Wobec jednostek powiązanych						
1.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 657 710,53	48 913,16	0,00	9 706 623,69	2 675 587,68	9 257 163,16
2.1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne zobowiązania finansowe	46 906,79	48 913,16	0,00	95 819,95	0,00	15 417,80
2.4.	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw i usług	958 616,81	0,00	0,00	958 616,81	0,00	0,00
2.5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 431 397,77	0,00	0,00	3 431 397,77	1 849 687,02	3 399 842,38
201		2 594 287,10	0,00	0,00	2 594 287,10	1 023 786,36	2 563 626,30
203 - odsetki		10 315,42	0,00	0,00	10 315,42		10 315,42
200 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		826 795,25	0,00	0,00	826 795,25	825 900,66	825 900,66
2.6	Zobowiązania z tytułu ceł, podatków i ubezpieczeń społecznych	2 871 733,73		0,00	2 871 733,73	0,00	2 691 689,95
2.7.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 148 882,53	0,00	0,00	2 148 882,53	0,00	2 148 882,53
2.8.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	200 172,90	0,00	0,00	200 172,90	0,00	175 429,84
	202 - inwestycje	2 243,48	0,00	0,00	2 243,48		2 243,48
	240 - pozostałe	197 929,42	0,00	0,00	197 929,42	0,00	173 186,36
3.	Fundusze specjalne	325 034,90	0,00	0,00	325 034,90	0,00	0,00
	Razem (1+2+3)	9 982 745,43	48 913,16	0,00	10 031 658,59	2 675 587,68	9 257 163,16

31.03.2021

Z-ca Głównego Księgowego
Zespół Opieki i Wzrostu
w Ropczycach

Helena Schab

KD YREKTOR
Zespół Opieki i Wzrostu
w Ropczycach
Adam Pachlita

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto za 2020r.

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	-993 510,17
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	2 305 035,04
a) różnice trwałe	1 331 075,54
- odsetki budżetowe	127,29
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0,00
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	1 329 730,66
- koszty reprezentacji	0,00
- darowizny	0,00
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0,00
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	0,00
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	0,00
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0,00
- kary egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	1 217,59
- pozostałe	0,00
b) różnice przejściowe	973 959,50
- odpisy aktualizujące wartość należności	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	671 399,20
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updat)	0,00
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	10 331,53
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0,00
- pozostałe (zmiana stanu rezerw)	292 228,77
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	531 894,95
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	522 854,52
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0,00
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	0,00

-zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	9 040,43
-pozostałe	0,00
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (nie podlegające opodatkowaniu)	1 393 025,67
a) różnice przejściowe (-)	0,00
-naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	0,00
-różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
-pozostałe	0,00
b) różnice trwałe (-)	1 393 025,67
-ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	4 900,00
-zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	56 974,71
-odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0,00
-odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0,00
-pozostałe	1 331 150,96
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	1 836,33
-zapłacone odsetki od należności	1 836,33
-pozostałe	0
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	
- wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	
7. Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 442 967,47
8. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	28 798,50
Zyska/Strata podatkowa	831 408,05

Data: 11.05.2021

**Helena
Schab**

Elektronicznie podpisany przez
Helena Schab
DN: c=PL, ou=Zespół Opieki
Zdrowotnej w Ropczycach,
sn=Schab, givenName=Helena,
serialNumber=PNOPL-60081714
106, cn=Helena Schab
Data: 2021.05.18 11:14:28
+02'00'

**Adam
Pachlita**

Elektronicznie podpisany przez
Adam Pachlita
DN: c=PL, sn=Pachlita,
givenName=Adam,
serialNumber=PNOPL-5508050
4977, cn=Adam Pachlita
Data: 2021.05.18 11:16:02
+02'00'