

UCHWAŁA Nr

Rady Gminy Łęczycze

z dnia 13 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach za 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559, 583) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217) oraz art. 25 uchwały NR XXIII/50/2012 Rady Gminy Łęczycze z dnia 29 sierpnia 2012 r. (Dz. Urz. Woj. Pom. z 2012 r. poz. 2796) w sprawie zatwierdzenia Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej uchwala się, co następuje:

§ 1. § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach za rok 2021, które obejmują:

- 1) Sprawozdanie finansowe, stanowiący załącznik nr 1;
- 1) Bilans, stanowiący załącznik nr 2;
- 2) Rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 3;
- 3) Informację dodatkową, stanowiącą załącznik nr 4.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęczycze.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

podpis: pełniona funkcja

podpis: imię podpis: nazwisko

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający. Kierownik SP ZOZ w Łęczycach przedłożyła dnia 28 marca 2022 r. do biura Rady Gminy Łęczyce roczne sprawozdanie finansowe za 2021r., które w dniu 13 kwietnia 2022 r. zostało pozytywnie zaopiniowane na posiedzeniu Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Wobec powyższego podjęcie uchwały jest zasadne.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 8 8 1 5 8 5 4 8 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 7 6 2 2	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w ŁĘCZYCACH, ul. Dąga 15
tel. 678 92 88 84-218 GODĘTOWO
REGON 191257759**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ ŁĘCZYCE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	WEJHEROWO
Gmina	ŁĘCZYCE	Miejscowość	ŁĘCZYCE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	WEJHEROWO	Gmina	ŁĘCZYCE
Ulica	DŁUGA	Nr domu	15
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŁĘCZYCE	Kod pocztowy	84-218
		Poczta	ŁĘCZYCE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			



Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawowym aktem prawnym regulującym prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdania finansowego jest ustawa z 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz 395 ze zm., dalej uor.); ustawa z dnia 15.04.2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. nr 112, poz 654, z późn.zm), obowiązująca od 01.07.2011r.,

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 i składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej. Nie obejmuje ono zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych, jednakowego grupowania oprecji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata, informacje z nich wynikające były porównywalne.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- środki trwałe w cenie nabycia niższej niż 10.000 objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych, które zgodnie z najlepszą wiedzą kierownika jednostki odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana.

Należności są wyceniane z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny w kwocie wymagającej zapłaty, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe. Do należności krótkoterminowych zalicza się należności z tytułu dostaw i usług, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego- do należności długoterminowych, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Spoz w łączycach nie posiada należności i zobowiązań w walucie obcej.

Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wycenia się w wartości nominalnej potwierdzonej przez bank " potwierdzeniem salda"

Jednostka nie posiada rachunków bankowych w walucie obcej.

Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego z uwagi na brak możliwości ich wykorzystania z powodu zwolnienia dochodów z działalności statutowej jednostki z podatku dochodowego od osób prawnych.

Zasady rachunkowości obowiązujące w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Łęczycach nadzorowanego przez organ założycielski to:

- zasada rzetelnego i wiernego obrazu,
- zasada podmiotowości,
- zasada terminowości,
- zasad podwójnego zapisu.

Ustalenia wyniku finansowego

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łęczycach wpisany jest do Krajowego rejestru (Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ, VIII Wydział Gospodarczy KRS) do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Podmiot nie jest wpisany do rejestru przedsiębiorców.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Ośrodek działalności.

Podstawą działalności SPZOZ w Łęczycach jest plan finansowy ustalony przez Kierownika Zakładu.

SPZOZ samodzielnie gospodaruje otrzymanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami i majątkiem skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego oraz majątkiem własnym, otrzymanym lub zakupionym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W celu ustalenia wyniku finansowego za dany rok obrotowy przenosi się na dzień bilansowy przychody i koszty działalności operacyjnej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz zyski i straty nadzwyczajne na przeznaczone do tego celu konto "860- wynik finansowy"

Wynik finansowy osiągnięty w danym roku obrotowym (zysk i strata) jest rozliczany z funduszem zakładu, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego jednostki przez podmiot tworzący.

SPZOZ w Łęczycach dokonuje we własnym zakresie podziału wypracowanego zysku oraz pokrywa ujemny wynik finansowy w postaci straty finansowej.

Sprawozdanie jest corocznie opiniowane przez organ założycielski - Radę społeczną Ośrodka Zdrowia składającą się z 7 osób oraz zatwierdzane przez Organ Założycielski na Sesji Rady Gminy w formie uchwały.

SPZOZ w Łęczycach jako jednostka, którym podstawowym celem nie jest zysk, świadcząca różnorodne usługi zdrowotne, niezbędne od ochrony zdrowia oraz ratowania życia nie jest przez to skazana na deficytowość.

Osiągnięcie dobrych wyników finansowych i gospodarczych może nastąpić i w większości SPZOZ następuje poprzez efektywne świadczenie usług medycznych. optymalne wykorzystywanie i racjonalne gospodarowanie zasobami postawionymi do dyspozycji. dochody z działalności medycznej są systemowo zwolnione z opodatkowania.

Dodatni wynik finansowy staje się dodatkowym źródłem dalszego rozwoju SPZOZ.

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Kierownik SPZOZ w Łęczycach postanawia przeznaczyć zysk na działalność statutową związaną z ochroną zdrowia.

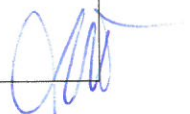
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w ŁĘCZYCACACH, ul. Długa 15
tel 678 92 88 84-218 GODEŁOWO
REGON 191257759

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w ŁĘCZYCACACH
Barbara Wilczyńska
lek.med. Barbara Wilczyńska

Pozostałe (opcjonalnie)

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

Województwo



SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LĘCZYCACH, ul. Długa 15

tel. 678 92 88 84-218 GODETÓWO
REGON 141759

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł,gr.

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwale	45 537,19	71 268,96	A	Kapitał (fundusz) własny	2 578 603,09	2 214 863,22
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 127,82	100 127,82
II	Rzeczowe aktywa trwale, w tym:	45 537,19	71 268,96	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 114 735,40	1 826 782,71
	– środki trwałe	45 537,19	71 268,96		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe						
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	– nieruchomości				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	– długoterminowe aktywa finansowe			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe	2 839 905,74	2 396 408,26	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
I	Zapasy	0,00	14 360,59				
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	403 967,86	367 082,16				
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	403 967,86	367 082,16	VI	Zysk (strata) netto	363 739,87	287 952,69
	– do 12 miesięcy	403 967,86	367 082,16	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– powyżej 12 miesięcy			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	306 839,84	252 814,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 427 392,62	2 008 203,01	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 427 392,62	2 008 203,01	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 427 392,62	2 008 203,01	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	306 839,84	252 814,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 545,26	6 762,50	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
				b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	292 942,21	240 216,75
					– do 12 miesięcy	292 942,21	240 216,75
					– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne	13 897,63	12 597,25
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 885 442,93	2 467 677,22		PASywa razem (suma poz. A i B)	2 885 442,93	2 467 677,22

w LĘCZYCACH

Dorota Kolodziejka

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LĘCZYCACH, ul. Długa 15

tel. 678 92 88 84-218 GODETÓWO
REGON 141759

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w LĘCZYCACH

lek.med. Barbara Wilczyńska

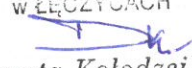
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . zł,gr .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 547 170,68	4 013 798,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 547 170,68	4 013 798,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 185 402,78	3 730 918,26
I	Amortyzacja	25 731,77	43 021,76
II	Zużycie materiałów i energii	147 471,00	125 307,83
III	Usługi obce	730 956,65	651 832,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	15 426,56	14 683,61
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 775 785,17	2 463 153,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	485 180,99	428 747,45
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 850,64	4 172,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	361 767,90	282 879,97
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	361 767,90	282 879,97
G	Przychody finansowe	1 971,97	5 072,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	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:	70,10	4 793,06
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 901,87	279,66
H	Koszty finansowe		
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)	363 739,87	287 952,69
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	363 739,87	287 952,69

w ŁĘCZYCACH

Dorota Kołodziejka

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w ŁĘCZYCACH, al. Długa 15
tel 678 92 85 84-218 GODĘTOWO
REGON 191257759

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Łęczycach


lek. med. Barbara Wilczyńska

Informacja dodatkowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lęczycach realizuje świadczenia zdrowotne z zakresu podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz promocji zdrowia na terenie gminy Lęczycy. Zakres usług nie wykracza poza określone zadania statutowe.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lęczycach działa na podstawie:

Z dniem 01.07.2011 r. weszła w życie ustawa z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112.poz.654) powodująca zmianę zasad gospodarki finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Ustawa określa:

- zasady wykonywania działalności leczniczej,*
- zasady funkcjonowania podmiotów wykonujących działalność leczniczą niebędących przedsiębiorcami,*
- zasady prowadzenia rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą,*
- normy czasu pracy pracowników podmiotów leczniczych,*
- zasady sprawowania nadzoru nad wykonywaniem działalności leczniczej oraz podmiotami wykonującymi działalność leczniczą.*

SPZOZ gospodaruje samodzielnie otrzymanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami i majątkiem Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego oraz majątkiem własnym otrzymanym lub zakupionym. Zasady gospodarowania majątkiem SPZOZ określają przepisy wymienionej ustawy (art. 51-82)

SPZOZ sporządza sprawozdanie finansowe wymagane art.45 ustawy o rachunkowości (tekst jednolity- Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz 1223 z późn .zm.), zwana dalej ustawą lub prawem bilansowym.

Podstawą gospodarki samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy ustalany przez kierownika.

Zaświadczenie Wojewody Pomorskiego z dnia 29 marca 2018 o wpisie do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Nr Z-11402-20180329 pod numerem księgi rejestrowej 000000011402

Sprawozdanie finansowe SPZOZ obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Siedzibą Ośrodka Zdrowia jest budynek mieszczący się w Lęczycach przy ul .Długiej 15 oraz Filia w Strzebielinie

NIP 588-158-54-85

REGON 191257759-00020

W skład Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach wchodzi następujące komórki organizacyjne:

- poradnia lekarza poz w Łęczycach, gabinety lekarskie w Strzebielinie, gabinet zabiegowy w Strzebielinie, poradnia pediatryczna w Łęczycach, poradnia stomatologiczna w Łęczycach, gabinet stomatologiczny w Strzebielinie, poradnia ginekologiczno-położnicza w Łęczycach, gabinet zabiegowy- punkt pobrań w Łęczycach, gabinet pielęgniarki i położnej środowisko- rodzinnej w Łęczycach, gabinet medycyny szkolnej w Łęczycach, w Bożymyśle Wlk, w Strzebielinie, gabinet promocji zdrowia w Łęczycach, punkt szczepień w Łęczycach, gabinet diagnostyczno-zabiegowy, rejestracja pacjentów, administracja Ośrodka.

Organami Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach są :

*** Rada Społeczna w liczbie 7 osób w następującym składzie:**

1. Przewodniczący Piotr Wittbrodt- Wójt Gminy Łęczyce
 2. Członek Barbara Kościółek - Przedstawiciel Wojewody Pomorskiego
 3. Członek Tomasz Białobrzęski
 4. Członek Estera Jędrzejewska
 5. Członek Waclaw Konkol
 6. Członek Wioletta Piankowska
 7. Członek Sylwia Stolz
- * Kierownik Ośrodka Zdrowia- Barbara Wilczyńska

W Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Łęczyce wyodrębnia się :

- działalność podstawową obejmującą usługi medyczne świadczone przez nasz zakład,
- działalność pomocniczą ,niemedyczną wspomagającą działalność podstawową,
- działalność zarządu- administracji polegającej na utrzymaniu niezbędnych stanowisk pracy takich jak: komórka księgowości, sekcja gospodarczo-techniczna itp.
- działalność socjalną ,polegającą na świadczeniu na rzecz pracowników zakładu świadczeń socjalnych / z uwzględnieniem przepisów z dnia 04.04.1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z późniejszymi zmianami/.

Przedmiotem rachunkowości w naszym zakładzie jako samodzielnie działającej jednostce, są zdarzenia, zjawiska i procesy związane ze świadczeniem usług medycznych tj. gospodarowanie środkami pieniężnymi i rzeczowymi, rozrachunki z kontrahentami i pracownikami, rozliczanie kosztów i przychodów oraz ustalanie wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2021do 31 grudnia 2021.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności. Sprawozdanie sporządzono, przy założeniu że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wykazane w sprawozdaniu składniki majątku aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą, z tym że:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o niskiej wartości (do 10.000,00 zł) amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.
- materiały, w tym leki wycenia się w cenach ich zakupu. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

Definicja środków trwałych nie zawiera wymogu aby składniki majątku zaliczane do środków trwałych stanowiły własność lub współwłasność jednostki. Podstawowym kryterium kwalifikującym rzeczowy składnik aktywów do środków trwałych jest sprawowanie nad nim kontroli, połączone z czerpaniem korzyści ekonomicznych oraz realizacją celów działalności statutowych.

Stan na 31.12.2021

Środki trwałe	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środków trwałych	Amortyzacja 2021 rok
735.594,17	690.056,98	45.537,19	25.731,77

W roku 2021 zakupiono następujące drobne wyposażenie:

(zestawienie w kolejności zakupów)

- mankiety ciśnieniowe,
- kosze na śmieci,
- KTG L-8 (urządzenie do pomiaru tętna płodu u kobiet ciężarnych),
- lampy bakteriobójcze (wiszące i przenośne),
- aparat telefoniczny,
- klawiatura+ monitor,
- drukarka,
- przedłużacze

Zakres prac remontowo-budowlano-wykończeniowych w roku 2021

- remont 3 łazienek (demontaż i montaż armatury, grzejników, drzwi wewnętrznych, rur i przewodów, montaż stelarzy z korton-gipsów, demontaż płytek i glazury ściennej i podłogowej)
- odnowienie izolatorium (wymiana umywalki, wc, odświeżenie ścian)

Naprawy i przeglądy bieżące : w tym

- naprawa rolet zewnętrznych,
- naprawa aparatu EKG Grey,
- naprawy drukarek,
- naprawy autoklawów,
- naprawy lamp zewnętrznych,
- wymiana lamp sufitowych w poradni „K”,
- udrażnianie rur kanalizacyjnych,
- bieżące konserwacje sprzętu i budynku,
- bieżące przeglądy, w tym: kominiarskie, stanu technicznego budynku, instalacji odgromowej, elektrycznej itp.....

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4- koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5 – koszty według typów działalności i ich rozliczanie.

Należności i roszczenia z tytułu dostaw i usług to rozliczenia wynikające z realizacji zawartych umów z kontrahentami krajowymi. Należności w tej grupie ustala się, przyjmując wartość usług medycznych, która jest przedmiotem rozrachunku z nabywcą.

W ciągu roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych należności w rozrachunkach z kontrahentami według ich wartości nominalnej wynikającej z rachunków dokumentujących sprzedaż usług medycznych.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynikają z niekwestionowanych przez jednostkę kwot środków pieniężnych, które jednostka ma zapłacić z tytułu zakupu przez nią usług wynikających z wystawionych dla niej faktur. W ciągu roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych zobowiązania z kontrahentami według ich wartości nominalnej wynikającej z faktur dokumentujących sprzedaż usług medycznych.

Gospodarka środkami pieniężnymi, formy rozliczeń pieniężnych oraz ewidencja i wycena środków pieniężnych w SPZOZ jest analogiczna, jak w innych jednostkach posiadających osobowość prawną. Formę rozliczeń gotówkowych stosuje się tylko wtedy, gdy nie jest możliwe zastąpienie jej rozliczania w formie bezgotówkowej.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych (bieżącym i innych rachunkach bankowych, w tym na rachunku środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych) wykazuje się w wielkości potwierdzonej przez bank wyciągiem bankowym.

Środki pieniężne w walucie krajowej wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej, z tym, że wartość gotówki na rachunkach bankowych obejmuje także skapitalizowane odsetki od lokat i na rachunku bieżącym. Odsetki te zalicza się do przychodów finansowych.

SPZOZ w Łęczycach nie posiada środków pieniężnych w walucie obcej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów – konto 640 przeznaczone jest do ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na którym ujmuje się koszty proste i złożone działalności operacyjnej poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, lecz dotyczące przyszłych okresów np. koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych, opłaconą z góry prenumeratę czasopism i innych fachowych publikacji.

Nr konta	Nazwa konta – analityka	Kwota
404	Wynagrodzenia	2.678.010,17
404	Umowy zlecenia	97.775,00
Razem		2.775.785,17

Razem wynagrodzenia wynoszą - 2.775.785,17

Słownie: dwa miliony siedemset siedemdziesiąt pięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt pięć złotych 17/100

Nr konta	Nazwa konta – analityka	Kwota
405	Świadczenia na rzecz pracowników / ZUS/	435.353,46
405	Świadczenia na rzecz pracowników /ZFŚS/	35.790,38
405	Świadczenia na rzecz pracowników /szkolenia/	735,00
405	Świadczenia na rzecz pracowników /profilaktyka/	3.285,12
405	Świadczenia na rzecz pracowników / PPK/	10.017,03
Razem		485.180,99

Razem świadczenia wynoszą – 485.180,99

Słownie: czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy sto osiemdziesiąt złotych 99/100

Nr konta	Nazwa konta – analityka	Kwota
406	Koszty reprezentacji i reklamy	0,00
407	Podróże służbowe- delegacje	0,00
Razem		0,00

Razem delegacje wynoszą –0,00

Słownie: zero złotych 00/100

Nr konta	Nazwa konta – analityka	Kwota
409	Pozostałe koszty rodzajowe	4.850,64
Razem		4.850,64

Razem pozostałe koszty wynoszą- 4.850,64

Słownie: cztery tysiące osiemset pięćdziesiąt złotych 64/100

Nr konta	Nazwa konta – analityka	Kwota
400-00	Amortyzacja	25.731,77
Razem		25.731,77

Razem koszty amortyzacji – 25.731,77

Słownie: dwadzieścia pięć tysięcy siedemset trzydzieści jeden złotych 77/100

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu -34.390,49

Razem koszty działalności operacyjnej wynoszą - 4.185.402,78
/ cztery miliony sto osiemdziesiąt pięć tysięcy czterysta dwa złote 78/100/

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Ginekologii i Perinatologii
w Łodzi
lek.med. Barbara Wilczyńska

PRZYCHODY w 2021 r.

Nr konta	Nazwa konta	Kwota
701	Sprzedaż usług działalności podstawowej	4.460.814,68
750	Przychody finansowe-dopisane odsetki	70,10
750	Pozostałe przychody	1.901,87
750	Przychody finansowe- kwitariusze	82.824,00
750	Przychody finansowe-pracodawcy	3.532,00
Razem		4.549.142,65

Razem przychody wynoszą – 4.549.142,65

/ cztery miliony pięset czterdzieści dziewięć tysięcy sto czterdzieści dwa złote 65/100/

Kierownik Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęczycach po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego postanawia przeznaczyć zysk na działalność statutową związaną z ochroną zdrowia.

Łęczycze, dnia 25.03.2022

Sporządził: Dorota Kołodziejka

pieczętka zakładu pracy

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w ŁĘCZYCACH, ul. Droga 15
tel 678 92 88 84-218 GODETOWO
REGON 191257759

pieczętka i podpis kierownika

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w ŁĘCZYCACH

lek.med. Barbara Wilczyńska

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

Zestawienie przychodów finansowych w SPZOZ w Łęczycach w latach 2019-2021 wraz z planem przychodów na rok 2022					
Obecnie obowiązują umowy z NFZ w zakresie:					
<ul style="list-style-type: none"> ➤ podstawowa opieka zdrowotna ➤ ambulatoryjna opieka zdrowotna ➤ stomatologia 					
		2019	2020	2021	2022 plan
1.	Sprzedaż usług działalności podstawowej	3.579,093,67	3.949.143,23	4.460.814,68	4.323.900,00
2.	Przychody finansowe dopisane odsetki	9.048,04	4.793,06	70,10	100,00
3.	Przychody finansowe kwitariusze,pracodawcy	87.766,03	64.655,00	86.356,00	70.000,00
4.	Pozostałe przychody finansowe	1.034,64	279,66	1.901,87	1.000,00
	Razem	3.676.942,38	4.018.817,95	4.549.142,65	4.395.000,00

Ilość przyjętych pacjentów w SPZOZ Łęczyce w latach 2018-2021 (łącznie z gabinetami lekarskimi w Strzebielinie)					
		2018	2019	2020	2021
1.	Poradnia dziecięca	8.224	7.830	5.756	7.951
2.	Poradnia ogólna	31.465	31.277	30.482	34.614
3.	Poradnia „K”	1.636	1.280	1.398	1.648
	Razem	41.325	40.387	37.636	44.213
4.	Stomatologia	4.044	3.640	2.729	3.151
	Razem stomatologia	4.044	3.640	2.729	3.151
	Ogółem	45.369	44.027	40.365	47.364

Łęczycy, dnia,24.03.2022
Sporządził: Dorota Kolodziejke

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w ŁĘCZYCACH, al. Długa 15
tel 678 92 82 84-018 Ośrodek Ośw.
REGION 15123199

podpis kierownika zakładu

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w ŁĘCZYCACH

lek.med. Barbara Wilczyńska