

**UCHWAŁA NR XXV/214/2021
RADY MIEJSKIEJ ŁASIN**

z dnia 29 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej im. Macieja z Miechowa w Łasinie za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r., poz. 713 ze zm.¹⁾) art. 121 ust. 2 i 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020r., poz. 295 ze zm.²⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r., poz. 217 ze zm.³⁾), uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie za 2020 rok, na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 7.752.195,98 zł;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020r. wykazujący stratę netto w wysokości 61.425,62 zł;
- 3) Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Wynik finansowy za 2020 rok, tj. strata netto w wysokości 61.425,62 zł zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Łasin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Rafał Radacki

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2020r. poz. 1378

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2020r. poz. 567, poz. 1493, poz. 2112, poz. 2345 i poz. 2401

³⁾ Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2020r. poz. 2123

data: 31 MAR. 2021

[Podpis]

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. Macieja z Miechowa
86-320 Łasin, ul. Radzyńska 4
tel./fax 056 466 42 51
NIP 876198415 REGON 879250810

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. Macieja z Miechowa z siedzibą w Łasinie przy ul. Radzyńskiej 4.

Przedmiotem działalności SP ZOZ w Łasinie zgodnie z jego statutem jest:

1. udzielanie świadczeń zdrowotnych,
2. zapobieganie powstawaniu urazów i chorób poprzez działania profilaktyczne oraz szczepienia ochronne,
3. szerzenie oświaty zdrowotnej, kształcenie osób wykonujących zawody medyczne
4. inna działalność gospodarcza z zakresu ochrony i promocji zdrowia, wspomagająca wykonywania zadań statutowych.

Wpis do Krajowego rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Toruniu VIII Wydział Gospodarczy pod nr 0000003250.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, zwanej dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

SP ZOZ stosuje roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|---|---------------|
| - prawo wieczystego użytkowania gruntów | - |
| - budynki i budowle | 2,5 % - 4,5 % |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 10 % - 30 % |
| - środki transportu | 15 % - 20 % |
| - pozostałe środki trwałe | 14 % - 25 % |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące

- | | |
|------------------------|------|
| - programy komputerowe | 30 % |
|------------------------|------|

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto.

Zapasy – materiały wycenione są według rzeczywistych cen zakupu, rozchód materiałów odbywa się metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Z uwagi na ryzyko epidemiczne inwentaryzację zapasów magazynowych przeprowadzono drogą weryfikacji tj. porównania danych zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych z dokumentami magazynowymi.

Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnych na rachunkach bankowych i w kasie.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ad 1.1

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

PRZYCHODY							ROZCHODY			
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2020 r.	Zakupy sfinansowane przez Organ Zażycielski	Zakupy sfinansowane w ramach programów pomocowych	Darowizny środki własne	Razem zwiększenia wartości początkowej	Likwidacja	Przekazanie środków trwałych	Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec 31.12.2020 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	457 962,98								457 962,98
2.	Środki trwałe	9 025 816,27	15 000,00	1 416 402,00	489 337,41	1 920 739,41	621 820,72		621 820,72	10 324 734,96
a.	<i>Grunty własne</i>									
b.	<i>Budynki i budowle</i>	3 766 598,98		593 919,62	29 171,59	623 091,21				4 389 690,19
c.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	2 012 224,29		252 556,06	73 554,38	326 110,44	455 053,24		455 053,24	1 883 281,49
d.	<i>Środki transportu</i>	52 300,00								52 300,00
e.	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	3 194 693,00	15 000,00	569 926,32	386 611,44	971 537,76	166 767,48		166 767,48	3 999 463,28

Ad 1.1.1

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku	Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA			Stan na 31.12.2020 r.	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r.
			Amortyzacja	Razem zwiększenia	Inne	Likwidacja	Razem zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne	457 962,98	-	-	-	-	-	457 962,98	0
2.	Środki trwałe	4 850 447,05	601 353,64	601 353,64	-	621 820,72	621 820,72	4 829 979,97	5 494 754,99
a.	Grunty własne	-	-	-	-	-	-	-	-
b.	Budynki i budowle	1 271 324,81	104 792,39	104 792,39	-	-	-	1 376 117,20	3 013 572,99
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 107 006,42	122 493,26	122 493,26	-	455 053,24	455 053,24	774 446,44	1 108 835,05
d.	Środki transportu	44 011,92	4 607,00	4 607,00	-	-	-	48 618,92	3 681,08
e.	Pozostałe środki trwałe	2 428 103,90	369 460,99	369 460,99	-	166 767,48	166 767,48	2 630 797,41	1 368 665,87

Ad. 1.2 Nie dotyczy.

Ad. 1.3 Nie dotyczy.

Ad. 1.4 Nie dotyczy

Ad. 1.5 Nie dotyczy.

Ad. 1.6 Udział członkowski w BS Łasin o wartości nominalnej -460,00 zł

Ad. 1.7 Nie dotyczy

Ad. 1.8 Nie dotyczy.

Ad. 1.9

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

1. Zmiany w strukturze funduszu założycielskiego

- stan na początek roku obrotowego (01.01.2020 r.)	1 414 250,75
- stan na koniec roku obrotowego (31.12.2020 r.)	1 414 250,75

2. Zmiany w strukturze funduszu zakładu

- stan na początek roku obrotowego (01.01.2020 r.)	+ 566 593,63
- zwiększenie funduszu o zysk 2019 r.	-
- stan na koniec roku obrotowego (31.12.2020 r.)	+566 593,63

Ad. 1.10

Propozycja co do sposobu podziału zysku/pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata netto za 2020 r. w kwocie -61 425,62 zł zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych.

Ad. 1.11 Nie dotyczy.

Ad. 1.12

Zobowiązania długoterminowe:

- kredyt bankowy - 480 000,00 zł o okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat

Ad. 1.13 Nie dotyczy.

Ad. 1.14

Przychody przyszłych okresów- rozliczenia międzyokresowe.

Nr konta	BO	Stan na 31.12.2020	Długoterminowe
840-01	3 041 457,97	3 041 457,97	4 132 178,22
840-02	-	-	-
Razem	3 041 457,97	3 041 457,97	4 132 178,22

Ad. 1.15 Nie dotyczy.

Ad. 1.16 Nie dotyczy

Ad. 1.17 Nie dotyczy

Ad. 1.17a Nie dotyczy.

Ad. 1.18 Nie dotyczy

Ad. 2.1

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych - 11 112 700,78
w tym:

- Świadczenia szpitalne - NFZ - 4 272 981,77
- Świadczenia w ramach "Covid" -NFZ - 416 678,75
- Świadczenia w ramach zakładu opieki długoterminowej - NFZ - 1 940 350,57
- Porady specjalistyczne - NFZ - 500 947,90
- Podstawowa opieka zdrowotna - NFZ - 2 975 993,74
- Stomatologia - NFZ - 445 994,46
- Diagnostyka – wpłaty za badania osób fizycznych i ościennych Zakładów Opieki Zdrowotnej - 127 525,66
- Dopłaty osób fizycznych do Zakładu Opieki Długoterminowej - 432 227,93

2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług i materiałów - 131 034,15

Ogółem przychód 11 243 734,93

Ad. 2.2 Nie dotyczy.

Ad. 2.3 Nie dotyczy.

Ad. 2.4 Nie dotyczy.

Ad. 2.5 Nie dotyczy

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

Ad. 2.6

Wyszczególnienie		Kwota zwiększenia lub zmniejszenia podstawy opodatkowania
1.	Zysk brutto (wielkość zgodna ze wskazaną w rachunku zysków i strat)	-52 181,62
2.	Tytuł zmniejszenia podstawy opodatkowania	836 503,79
-	Koszt wypłaconych umów zleceń i o dzieło naliczonych w 2019 r.	8 395,12
-	Przekazane wynagrodzenia finansowane przez pracodawcę za XII 2019	305 301,53
-	Przekazane składki ZUS finansowane przez płatnika za XI i XII 2019	121 785,18
-	Przychody z tytułu dotacji lub nieodpłatnego otrzymania środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawn.	401 021,96
3.	Tytuły zwiększenia podstawy opodatkowania	876 951,68
-	Naliczone lecz nie zapłacone składki ZUS finansowane przez płatnika składek za XI i XII 2020 r.	115 494,89
-	Koszt naliczonych umów zleceń i o dzieło za grudzień 2020 wypłaconych w 2021 r.	12 506,92
-	Wierzytelności odpisane jako nieściągalne	3 375,51
-	Naliczone lecz nie zapłacone wynagrodzenia pracowników za XII 2020 r.	315 398,59
-	Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami	430 175,77
4.	Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	48 654,19
	Odsetki za zwłokę od nieterminowych wpłat	3 682,19
	Składka na PFRON	43 622,00
-	Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	1 350,00
5.	1-2+3+4=5	36 920,46

Koszty wg rodzaju.

<i>Wyszczególnienie</i>		<i>Kwota</i>
1.	<i>Amortyzacja</i>	601 353,64
2.	<i>Zużycie materiałów i energii</i>	1 520 646,58
3.	<i>Usługi obce</i>	274 463,97
4.	<i>Podatki i opłaty</i>	92 212,52
5.	<i>Wynagrodzenia</i>	3 853 683,86
6.	<i>Ubezpieczenia społeczne</i>	856 900,11
7.	<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	93 150,60
<i>Razem</i>		11 893 787,89

Ad. 2.7 Nie dotyczy.

Ad. 2.8 Nie dotyczy.

*Ad. 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na
niefinansowe aktywa trwałe*

Koszty poniesione w 2020 roku 0

Koszty planowane do poniesienia w 2021 roku 0

Ad. 2.10 Nie dotyczy.

Ad. 2.11 Nie dotyczy.

Ad. 2.12 Nie dotyczy.

Ad. 3 Nie dotyczy.

Ad. 4 Nie dotyczy.

Ad. 5.1 Nie dotyczy.

Ad. 5.2 Nie dotyczy.

Ad.5.3

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	Umowa o pracę	Wynagrodzenie
1	lekarze	1,13	82 898
2	pielęgniarki	22,8	1 497 812
3	rehabilitanci i fizjoterapeuci	0,83	18 150
4	pozostały personel medyczny	9,47	486 564
5	laboranci	3	179 975
6	salowe	9	356 435
7	personel techniczny i gospodarczy	13,62	570 087
8	administracja	9,21	565 280
Razem		69,06	3 757 201

Ad.5.4 Nie dotyczy.

Ad. 5.5 Nie dotyczy.

Ad. 5.6 Nie dotyczy.

Ad. 6.1 Nie dotyczy.

Ad. 6.2 Nie dotyczy.

Ad. 6.3 Nie dotyczy.

Ad. 6.4 Nie dotyczy.

Ad. 5.4 Nie dotyczy.

Ad. 7.1 Nie dotyczy.

Ad. 7.2 Nie dotyczy.

Ad. 7.3 Nie dotyczy.

Ad. 7.4 Nie dotyczy.

Ad. 7.5 Nie dotyczy.

Ad. 7.6 Nie dotyczy.

Ad. 7.7 Nie dotyczy.

Ad. 7.8 Nie dotyczy.

Ad. 7.9 Nie dotyczy.

Ad. 7.10 Nie dotyczy.


GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Lesińska

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie


Szymon Jagielski

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.
(wariant porównawczy)

URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN
REFERAT FINANSÓW I PLANOWANIA
KSIĘGOWOŚĆ
WPŁYNĘŁO:
data: 31 MAR 2021

wiersz	wyszczególnienie	kwota za rok (zł, gr)	
		Ubiegły 2019 r.	Bieżący 2020 r.
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży, zrównanie z nimi, w tym:	10 427 886,25	11 243 734,93
	*od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 399 043,62	11 233 937,41
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenia-wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 842,63	9 797,52
B.	koszty działalności operacyjnej	10 726 227,46	11 902 963,54
I.	Amortyzacja	384 556,69	601 353,64
II.	Zużycie materiałów i energii	1 425 566,47	1 795 110,55
III.	Usługi obce	4 324 865,00	4 601 376,61
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	73 999,52	92 212,52
	* podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 596 078,61	3 853 683,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	795 128,33	856 900,11
	emerytalne		349 771,13
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	106 294,58	93 150,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 738,26	9 175,65
C.	Zysk (strata) na sprzedaży A-B	-298 341,21	-659 228,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne	360 923,72	637 108,07
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	34 344,23	174 491,56
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	326 579,49	462 616,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 009,04	6 857,62
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	7 009,04	6 857,62
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	55 573,47	-28 978,16
G.	Przychody finansowe	17 965,42	3 778,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	45,73	
	a) od jednostek powiązanych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	45,73	
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	12 831,31	606,09
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	5 088,38	3 172,90
H.	Koszty finansowe	1 884,08	26 982,45
I.	Odsetki, w tym:	1 884,08	26 982,45
	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) na działalności gospodarczej (F+G-H)	71 654,81	-52 181,62
J.	Podatek dochodowy	3 967,00	9 244,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	67 687,81	-61 425,62

sporządzono: Łasin, dnia 16 marca 2021 r.

Małgorzata Lesińska

p.o. DYREKTOR
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Łasinie

.....Szymon Jagielski.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)		Wiersz	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		Rok poprzedniego 2019	Rok bieżącego 2020			Rok poprzedniego 2019	Rok bieżącego 2020
A	Aktywa trwałe	5 962 017,82	5 495 214,99	A	Kapitał (fundusz własny)	2 048 532,19	1 919 418,76
	I Wartości niematerialne i prawne				I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 414 250,75	1 414 250,75
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	566 593,63	566 593,63
2	Wartość firmy				-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne				III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				-z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	5 961 557,82	5 494 754,99		IV Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe), w tym		
1	Środki trwałe	4 175 369,22	5 494 754,99		-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				-na udziały(akcje) własne		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 495 274,17	3 013 572,99		V Zysk (strata z lat ubiegłych)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	905 217,87	1 108 835,05		VI Zysk (strata) netto	67 687,81	-61 425,62
d)	środki transportu	8 288,08	3 681,08		VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	766 589,10	1 368 665,87				
2	Środki trwałe w budowie	1 786 188,60					
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
	III Należności długoterminowe						
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
	IV Inwestycje długoterminowe	460,00	460,00				
1	Nieruchomości			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 883 269,59	5 832 777,22
2	Wartości niematerialne i prawne				I Rezerwy na zobowiązania		
3	Długoterminowe aktywa długoterminowe						
a)	w jednostkach powiązanych						
	* udziały lub akcje			I	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	* inne papiery wartościowe				Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:		
	* udzielone pożyczki				długoterminowa		
	* inne długoterminowe aktywa finansowe				krótkoterminowa		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			2			
	* udziały lub akcje						
	* inne papiery wartościowe						
	* udzielone pożyczki						
	* inne długoterminowe aktywa finansowe						
	b) w pozostałych jednostkach	460,00	460,00	3	Pozostałe rezerwy		
	* udziały lub akcje	460,00	460,00		długoterminowe		
	* inne papiery wartościowe				krótkoterminowe		
					II Zobowiązania długoterminowe	600 000,00	480 000,00

4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
				2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				Wobec pozostałych jednostek		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				a) kredyty i pożyczki	600 000,00	480 000,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe	2 969 783,96	2 256 980,99		c) inne zobowiązania finansowe		
	I Zapasy	84 617,18	109 920,11		d) inne		
1	Materiały	84 617,18	109 920,11		III Zobowiązania krótkoterminowe	3 241 811,62	1 220 599,00
2	Półprodukty i produkty w toku				Wobec jednostek powiązanych		
3	Produkty gotowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4	Towary			1	do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy				powyżej 12 miesięcy		
	II Należności krótkoterminowe	1 574 267,51	1 369 148,93		b) inne		
				2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
					do 12 miesięcy		
					powyżej 12 miesięcy		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 158 811,52	1 128 222,37
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				a) kredyty i pożyczki		
	* do 12 miesięcy				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	* powyżej 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe		
	b) inne				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 730 105,16	504 467,26
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				do 12 miesięcy	1 730 105,16	504 467,26
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				powyżej 12 miesięcy		
	* do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	* powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
	b) inne				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	310 376,49	246 773,01
3	Należności od pozostałych jednostek	1 574 267,51	1 369 148,93		h) z tytułu wynagrodzeń	211 589,65	221 800,53
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	887 126,98	1 094 606,06				
	* do 12 miesięcy	885 798,76	1 093 461,19				
	* powyżej 12 miesięcy	1 328,22	1 144,87				
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3,00	15 193,00		i) inne	906 740,22	155 181,57
	c) inne	687 137,53	257 548,87				
	d) dochodzone na drodze sądowej		1 801,00				
	III Inwestycje krótkoterminowe	1 310 899,27	777 911,95	4	Fundusze specjalne	83 000,10	92 376,63
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 310 899,27	777 911,95		IV Rozliczenia międzyokresowe	3 041 457,97	4 132 178,22
	a) w jednostkach powiązanych			1	Ujemna wartość firmy		
	* udziały i akcje			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 041 457,97	4 132 178,22
	* inne papiery wartościowe				* długoterminowe	3 041 457,97	4 132 178,22
	* udzielone pożyczki				* krótkoterminowe		

	* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach					
	* udziały i akcje					
	* inne papiery wartościowe					
	* udzielone pożyczki					
	* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 310 899,27	777 911,95			
	* środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 310 899,27	777 911,95			
	* inne środki pieniężne					
	* inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje długoterminowe					
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy					
D	Udziały(akcje) własne					
	Aktywa razem	8 931 801,78	7 752 195,98	Pasywa razem	8 931 801,78	7 752 195,98

Sporządzono dnia, 17 marca 2021 r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Lesińska

Nazwisko i imię, podpis kierownika zakładu

p.o. **DYREKTOR**
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie
Szymon Jagielski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe składające się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Macieja z Miechowa w Łasinie zgodnie z § 22 statutu SP ZOZ w Łasinie (Uchwała Nr XXXVI/237/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 23 listopada 2017r.) jest Rada Miejska Łasin.

Mając na uwadze powyższe przedkłada się projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Macieja z Miechowa w Łasinie za 2020 rok.