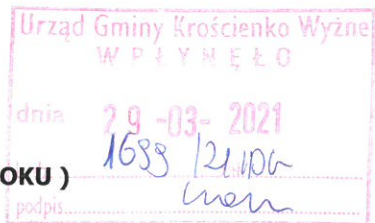


BILANS

(WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU)



PODATNIK

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szkolna 13
38-422 Krościenko Wyżne
NIP: 6842128637

ROK OBRACHUNKOWY

2020

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2020 ÷ 31.12.2020

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

25 MARZEC 2021

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
Aktywa trwałe	125 629,88	84 870,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	125 629,88	84 870,44
1. Środki trwałe	125 629,88	84 870,44
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	75 015,90	38 729,19
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	50 613,98	46 141,25
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKR..S
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	327 391,44	409 475,42
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	127 884,67	188 272,14
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	127 884,67	188 272,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	104 283,65	155 444,26
- do 12 miesięcy	104 283,65	155 444,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	27 228,97
c) inne	23 601,02	5 598,91
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	199 506,77	221 203,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	199 506,77	221 203,28
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	199 506,77	221 203,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	199 506,77	221 203,28
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Razem aktywa	453 021,32	494 345,86

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	347 489,08	461 305,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	254 626,65	254 626,65
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	92 862,43	92 862,43
VI. Zysk (strata) netto	0,00	113 816,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 532,24	33 040,13
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	105 532,24	33 040,13
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	104 995,04	32 502,93
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 227,71	30 908,31
- do 12 miesięcy	25 227,71	30 908,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	79 440,13	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 283,42
i) Inne	327,20	311,20
4. Fundusze specjalne	537,20	537,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Razem pasywa	453 021,32	494 345,86

Samodzielny Publiczny Gminny
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Krościenku Wyżnym
 38-422 Krościenko Wyżne
 ul. Szkolna 13, tel. 013-431-50-76
 Regon 1370441900
 woj. podkarpackie
 KROŚCIEŃKO WYŻNE

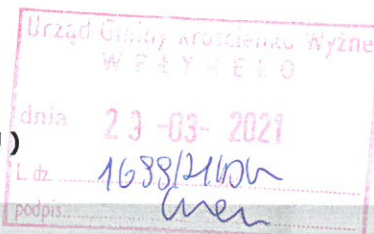
Stanisław Pytlak

2603 2021

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Gminnego
 Z. O. Z. w Krościenku Wyżnym
 38-422 KROŚCIEŃKO WYŻNE, ul. Szkolna 13
 tel. (13) 431-50-76
 lek. med. Tomasz Marosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(PORÓWNAWCZY – WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU)



PODATNIK

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szkolna 13
38-422 Krościenko Wyżne
NIP: 6842128637

ROK OBRACHUNKOWY

2020

PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.01.2020 ÷ 31.12.2020

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

25 MARZEC 2021

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 358 905,90	1 561 262,17	1 561 262,17
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 358 905,90	1 561 262,17	1 561 262,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 365 863,00	1 447 546,90	1 447 546,90
I. Amortyzacja	42 340,77	40 759,44	40 759,44
II. Zużycie materiałów i energii	70 650,54	72 265,92	72 265,92
III. Usługi obce	391 692,21	354 644,75	354 644,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 727,78	1 947,00	1 947,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	708 269,17	813 120,60	813 120,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	131 316,01	141 940,72	141 940,72
- emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 866,52	22 868,47	22 868,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-6 957,10	113 715,27	113 715,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 000,00	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-957,10	113 715,27	113 715,27
G. Przychody finansowe	197,57	101,38	101,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	197,57	101,38	101,38
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-759,53	113 816,65	113 816,65
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-759,53	113 816,65	113 816,65

Samodzielny Publiczny Gminny
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Krościenku Wyżnym
 38-422 Krościenko Wyżne
 ul. Szkolna 13, tel. 013-431-50-76
 Regon 370441969
 woj. podkarpackie

26 63 20 91

KSIĘGOWY

Stanisław Pytlak

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Gminnego
 Z.O.Z. w Krościenku Wyżnym
 38-422 KROŚCIENKO WYŻNY, ul. Szkolna 13
 tel. (13) 43-15 76
 lek. med. Tomasz Marusz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krościenku Wyznym	sporządzone na dzień 31.12.2020	Gmina Krościenko Wyzne	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	348 248,61	347 489,08	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	348 248,61	347 489,08	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-759,53	113 816,65	
1. zysk netto (+)		113 816,65	
2. strata netto (-)	-759,53		
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	347 489,08	461 305,73	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Krościenko Wyżne 24.03.2021

WPOWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



WSTĘP;

1. Informacje o przedsiębiorstwie

a. Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krościenku Wyżnym powstał 04 grudnia 1998 r.

b. Siedziba mieści się w Krościenku Wyżnym przy ul. Szkolna 13.

2. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego;

a. Okres objęty sprawozdaniem od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku, zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, której SPG ZOZ nie zamierza, ani nie musi zaniechać, lub zmniejszyć jej zakresu.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwana dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie, odpisy są dokonywane po zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł. Obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia lub powstania według ceny nabycia-na dzień bilansowy, aktywa zaliczane do inwestycji krótkoterminowych są wyceniane według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa.

d. Zapasy

Według cen nabycia (w momencie zakupu wartość zapasów odnoszona jest w ciężar kosztów, a następnie na dzień bilansowy korygowana w zależności od stanu faktycznego)

e. Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

g. Kapitały

Fundusz wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Fundusz zakładu tworzony jest z odpisów zysku rocznego SPG ZOZ.

h. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich szacunek jest możliwy - w przypadku SPG ZOZ nie tworzono rezerwy.

i. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – za rok 2020 nie tworzono niniejszej rezerwy - nie wystąpiły. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia - nie tworzono w SPG ZOZ aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie wystąpiły.

j. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik ze sprzedaży, wynik powstały na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych – jednostka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów to jest usług medycznych jest kwota z tego tytułu od odbiorcy.

Momentem sprzedaży jest miesiąc którego dotyczy.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są koszty związane ze świadczeniem usług medycznych, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością – wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych – należą do nich między innymi odsetki, prowizje oraz różnice kursowe.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

k. Po dniu bilansowym nie wystąpiły późniejsze zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w rachunku zysków i strat.

l. Nie wystąpiły żadne zdarzenia gospodarcze dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia ich w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zatrudnienie:

Stan na początek roku 11 osób

Stan na koniec roku 11 osób

Samodzielny Publiczny Gminy
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krościenku Wyżnym
38-422 Krościenko Wyżne
ul. Szkolna 13, tel. 013-431-50-76
Regon 370441909
woj. podkarpackie
KSIĘGOWA

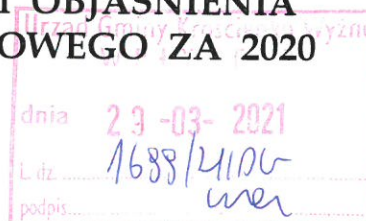
Stanisława Pytlak

26.03.2021

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny Gminy
Z.O.Z. w Krościenku Wyżnym
38-422 KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Szkolna 13
tel. (13) 431-50-76
lek. med. Tomasz Marusz

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020
ROK.**

Samodzielny Publiczny Gminny
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krościenku Wyżnym
38-422 Krościenko Wyżne
ul. Szkolna 13, tel. 013-431-50-76
Regon 370441909
woj. podkarpackie



I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
Zakład posiada środki trwale w grupie rodzajowej „urządzenia techniczne i maszyny” Stan na początek roku 2020- 125.629,88 , Stan środków na koniec 2020 - 84.870,44 Amortyzacja w 2020 roku 40.759,44
(36.286,71 maszyny i urządzenia + 4.472,73) utwardzenie placu. remont, odwodnienie)
1. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Zakład nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów, dzierżawy i innych umów - w tym umów leasingu

Zakład nie posiada

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie występują

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy

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

Zakład nie posiada funduszy zapasowych i rezerwowych

6. Zakład w roku 2020 swoją działalność zakończył zyskiem w wysokości 11.816,65 złotych.

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

Zakład nie posiada rezerw

8. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły

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

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

• - nie występują

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie wystąpiły

11. Wykaz grup zobowiązań na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie wystąpiły

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły

II.

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

- Sprzedaż usług medycznych 1.561.262,17

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizacyjnych środków trwałych.

nie wystąpiły

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów.

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

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

- rachunek sporządzono w układzie porównawczym

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

nie wystąpiły

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe, (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska).

nie wystąpiły

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie wystąpiły

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie wystąpił

II a

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

nie wystąpiły

III.

Objaśnienie 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.

- nie dotyczy

IV.

Informacje o:

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku 11 osób
W tym: pracownicy medyczni 9 osób 2 administracja

2. Wynagrodzeniach, łączne z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących, spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie wystąpiły

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie wystąpiły

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 i wynik finansowy jednostki, ich przyczyn i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

nie wystąpiły

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) częściach wspólnych kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

nie wystąpiły

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

nie wystąpiły

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba) w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. Wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

nie posiada

4.

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;

nie dotyczy

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.

nie dotyczy

VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia
 - a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartośći firmy i opis jej amortyzacji.
2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) nazwy (firmy) i opisy przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

nie wystąpiło

VIII.

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 występuje

IX.

W przypadku gdy informacje inne niż wymienione powyżej, mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

nie wystąpiły

Samodzielny Publiczny Gminny
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krościenku Wyżnym
38-422 Krościenko Wyżne
ul. Szkolna 13, tel. 013-431-50-76
Regon 370441909
woj. podkarpackie

KSIEGOWY

Stanisława Pytlak

26.03.2021

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Z. O. Z. w Krościenku Wyżnym
38-422 KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Szkolna 13
tel. (13) 43-150-76

leś. med. Tomasz Murosz