

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Obornikach
ul. Szpitalna 2**

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2020 ROKU DO 31.12.2020 ROKU
OBEJMUJĄCE:***

- 1. Wprowadzenie**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Nazwa i siedziba:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Szpitalna 2
64-600 Oborniki

2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obornikach jest jednostką posiadającą osobowość prawną, dla której Organem Założycielskim jest Powiat Obornicki. Siedzibą Szpitala jest miasto Oborniki.

W 2020 roku Szpital udzielał świadczeń zdrowotnych dla wszystkich uprawnionych na bazie:

- 7 oddziałów i 2 pododdziałów /wewnętrznego, chirurgicznego z pododdziałem urologicznym ginekologiczno-położniczego z pododdziałem neonatologicznym, pediatricznym, anestezjologii i intensywnej terapii, ortopedii i traumatologii narządów ruchu, paliatywnego/,
- 11 poradni specjalistycznych /chirurgicznej, ortopedycznej, urologicznej, zdrowia psychicznego, diabetologicznej, ginekologiczno- położniczej, pulmonologicznej, kardiologicznej, endokrynologicznej, powstały poradnie: chorób wewnętrznych i pediatriczna/,
- 6 pracowni specjalistycznych /rentgenodiagnostyki, gastrokopii, kolonoskopii, USG, ergometrii, tomografii komputerowej/,
- bloku operacyjnego,
- apteki,
- centralnej sterylizatorni,
- prosektorium,
- izby przyjęć,
- zespołu ratownictwa medycznego,
- poradni lekarza rodzinnego,
- nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej

Ponadto w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem oraz zwalczaniem epidemii COVID 19 został utworzony oddział zakaźny, który funkcjonował w okresie od 16.10.2020 r. do 8.01.2021 r.

Utworzono również punkt szczepień i punkt pobrań wymazów w kierunku coronawirusa.

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest świadczenie usług medycznych w zakresie:

- leczenia szpitalnego,
- specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej,
- ratownictwa i pomocy doraźnej.

4. Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Nr KRS: 0000014366.

Wojewoda Wielkopolski w Poznaniu – księga rejestrowa nr 000000016106-W-30.

5. Okres objęty sprawozdaniem:

roczne sprawozdanie finansowe obejmuje rok 2020.

6. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obornikach.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z ustawą o rachunkowości, zachowując zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych takie, jak: zasada rzetelnego obrazu, zasada przewagi treści nad formą, zasada ciągłości, zasada kontynuacji działalności, zasada współmierności, zasada kosztu historycznego, zasada kompletności. Rokiem obrachunkowym dla SP ZOZ w Obornikach jest rok kalendarzowy - 2020.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych polskich, z dokładnością do jednego grosza.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową,
- środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie zakupu i przekazania ich do użytkowania,
- zapasy materiałów objęte są ewidencją ilościowo wartościową w cenach zakupu,
- wydanie z magazynu wycenia się metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło",
- zobowiązania finansowe wykazywane są w aktywach w skorygowanej cenie nabycia,
- produkcja w toku nie jest wyceniana,
- SP ZOZ nie tworzy aktywa z tytułu podatku odroczonego, ponieważ osiągnięty dochód jest przeznaczony na cele statutowe i korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego.

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo MA, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo WN konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.
3. Saldo WN lub MA wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

Na wynik finansowy składają się: wynik działalności operacyjnej oraz wynik operacji finansowych. SP ZOZ sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok przedstawia sytuację majątkową i finansową Szpitala zgodnie z wymaganiami przewidzianymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. /Dz.U z 2013 r., poz. 330, z późn. zm. / oraz zgodnie z przepisami ustawy o działalności leczniczej /Dz.U. z 2011 r., poz. 654, z późn. zm./.

Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A	AKTYWA TRWAŁE		32 260 632,47	31 170 379,01
I	Wartości niematerialne i prawne	1	107 957,28	59 417,26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00
2	Wartość firmy			0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		107 957,28	59 417,26
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2	32 152 675,19	31 110 961,75
1	Środki trwałe		32 072 725,19	30 890 102,35
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		163 900,00	163 900,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		28 241 828,69	27 346 268,57
c	urządzenia techniczne i maszyny		853 823,07	693 435,41
d	środki transportu		179 062,20	532 179,93
e	inne środki trwałe		2 634 111,23	2 154 318,44
2	Środki trwałe w budowie		79 950,00	220 859,40
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	3	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	4	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
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach			
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		2 398 404,66	4 578 605,71
I	Zapasy	7	391 267,82	604 541,70
1	Materiały		391 267,82	604 541,70
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		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	8	1 835 935,86	3 681 728,27
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		1 835 935,86	3 681 728,27
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 827 904,15	3 673 020,06
	- do 12 miesięcy		1 827 904,15	3 673 020,06
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
c	inne		8 031,71	8 708,21
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		100 298,81	203 216,41
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	100 298,81	203 216,41
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		100 298,81	203 216,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		100 298,81	203 216,41
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	10	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	70 902,17	89 119,33
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM		34 659 037,13	35 748 984,72

Podpisy

1.
Główna Księgowa
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
 2.
mgr Ewa Łokaj

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

Dnia: 31 maj 2021 rok

Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		(4 392 690,31)	(3 910 365,00)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		6 127 259,00	6 127 259,00
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		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	12	(8 400 329,54)	(10 525 943,79)
VI	Zysk (strata) netto		(2 119 619,77)	488 319,79
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		39 051 727,44	39 659 349,72
I	Rezerwy na zobowiązania	13	668 814,00	905 112,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		668 814,00	905 112,00
	- długoterminowa		434 577,00	658 375,00
	- krótkoterminowa		234 237,00	246 737,00
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe			0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	605 053,96	525 231,22
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		605 053,96	525 231,22
a	kredyty i pożyczki		583 342,00	500 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe		21 711,96	25 231,22
d	zobowiązania wekslowe			
e	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15	8 939 363,56	9 944 363,33
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		8 918 547,35	9 936 925,64
a	kredyty i pożyczki		699 996,00	583 342,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		46 943,18	21 711,96
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		5 839 740,87	6 128 850,22
	- do 12 miesięcy		5 839 740,87	6 128 850,22
	- powyżej 12 miesięcy			0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy			0,00
f	zobowiązania wekslowe			0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 376 907,94	1 933 055,74
h	z tytułu wynagrodzeń		810 775,31	1 143 164,85
i	inne		144 184,05	126 800,87
4	Fundusze specjalne		20 816,21	7 437,69
IV	Rozliczenia międzyokresowe	16	28 838 495,92	28 284 643,17
1	Ujemna wartość firmy			

2	Inne rozliczenia międzyokresowe		28 838 495,92	28 284 643,17
	- długoterminowe		27 269 880,24	26 642 279,37
	- krótkoterminowe		1 568 615,68	1 642 363,80
	PASYWA RAZEM		34 659 037,13	35 748 984,72

Podpisy

1. **Główna Księgowa**
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
 2. **mgr Ewa Łokaj**

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

Dnia: 31 maj 2021 rok

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			01.01.2019 r.-31.12.2019 r.	01.01.2020 r.-31.12.2020 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17	33 309 609,57	38 718 352,33
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		33 303 667,78	38 700 135,17
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		5 941,79	18 217,16
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	18	37 141 159,47	40 017 459,26
I	Amortyzacja		2 465 958,40	2 300 453,56
II	Zużycie materiałów i energii		4 962 769,39	4 950 304,16
III	Usługi obce		13 463 776,02	15 109 539,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:		114 546,19	85 271,45
-	podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		13 471 961,37	14 667 520,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 334 088,71	2 600 148,17
-	-emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		328 059,39	304 222,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(3 831 549,90)	(1 299 106,93)
D	Pozostałe przychody operacyjne	19	2 189 265,00	2 198 867,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		1 848 823,79	1 868 268,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne		340 441,21	330 598,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	20	193 639,63	84 112,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		144 985,19	21 995,69
III	Inne koszty operacyjne		48 654,44	62 116,81
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(1 835 924,53)	815 647,63
G	Przychody finansowe	21	106,58	120,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b	od jednostek pozostałych, w tym:			
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:		106,58	120,31
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe	22	283 801,82	321 238,15
I	Odsetki, w tym:		235 152,00	228 921,18
-	dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV	Inne		48 649,82	92 316,97
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(2 119 619,77)	494 529,79
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		(2 119 619,77)	494 529,79
L	Podatek dochodowy	24	0,00	6 210,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		(2 119 619,77)	488 319,79

Podpisy

1. **Główna Księgowa**
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
 2. **mgr Ewa Łokaj**

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

Dnia: 31 maj 2021 rok

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.-31.12.2019 r.	01.01.2020 r.-31.12.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(4 392 690,31)	(4 392 690,31)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(4 392 690,31)	(4 392 690,31)
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 127 259,00	6 127 259,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 127 259,00	6 127 259,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany 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
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(8 400 329,54)	(8 400 329,54)
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(8 400 329,54)	(8 400 329,54)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(6 242 902,04)	(8 400 329,54)
a	zwiększenie (z tytułu)	2 157 427,50	3 380 797,62
-	przychody lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	(4 314 855,00)	(2 125 614,25)
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 400 329,54)	(7 145 146,17)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 400 329,54)	(10 525 943,79)
6	Wynik netto	(2 119 619,77)	488 319,79
a	zysk netto		488 319,79
b	strata netto (wielkość ujemna)	(2 119 619,77)	
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(4 392 690,31)	(3 910 365,00)
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		(3 910 365,00)

Podpisy

1.
Główna Księgowa
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
 2.
mgr Ewa Łokaj

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

Dnia: 31 maj 2021 rok

**Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia**

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(2 119 619,77)	488 319,79
II	Korekty razem	4 024 430,28	(42 685,47)
1	Amortyzacja	2 465 958,40	2 300 453,56
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	67 653,51	156 368,66
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw	57 625,00	236 298,00
6	Zmiana stanu zapasów	(111 202,33)	(213 273,88)
7	Zmiana stanu należności	(25 523,77)	(1 845 792,41)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 723 953,21	1 146 884,99
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 027 037,74)	(1 817 629,91)
10	Inne korekty	(126 996,00)	(5 994,48)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 904 810,51	445 634,32
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
-	odsetki	0,00	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II	Wydatki	1 484 847,82	1 190 766,10
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 484 847,82	1 190 766,10
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 484 847,82)	(1 190 766,10)

C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	2 043 425,63	1 726 126,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		500 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	2 043 425,63	1 226 126,00
II	Wydatki	2 600 937,40	878 076,62
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4	Splaty kredytów i pożyczek	2 413 381,26	699 996,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	119 902,63	21 711,96
8	Odsetki	67 653,51	156 368,66
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(557 511,77)	848 049,38
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(137 549,08)	102 917,60
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(137 549,08)	102 917,60
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	237 847,89	100 298,81
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	100 298,81	203 216,41
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Podpisy

1.
Główna Księgowa
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
 2. **mgr Ewa Łokaj**

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

Dnia: 31 maj 2021 rok

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne		Zaliczki	Razem
				Inne razem	w tym oprogramowanie		
	Wartość brutto						
1	Stan na początek okresu			686 480,81	686 480,81		686 480,81
2	Zwiększenia	0,00	0,00	20 910,00	20 910,00	0,00	20 910,00
a	zakup			20 910,00	20 910,00		20 910,00
b	przyjęte do używania na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu						0,00
c	darowizna						0,00
d	aport						0,00
e	zakończenie prac rozwojowych						0,00
f	udzielenie zaliczki						0,00
g	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja						0,00
c	darowizna						0,00
d	aport						0,00
e	przeniesienie do ewidencji pozabilansowej						0,00
f	rozliczenie zaliczki						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	707 390,81	707 390,81	0,00	707 390,81

Umorzenie						
5	Stan na początek okresu			578 523,53	578 523,53	578 523,53
6	Zwiększenia	0,00	0,00	69 450,02	69 450,02	69 450,02
a	amortyzacja za okres			69 450,02	69 450,02	69 450,02
b	pozostałe					0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	likwidacja					0,00
c	darowizna					0,00
d	aport					0,00
e	przeniesienie do ewidencji pozabilansowej					0,00
f	pozostałe					0,00
8	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	647 973,55	647 973,55	647 973,55
Odpisy aktualizujące						
9	Stan na początek okresu					0,00
10	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisu					0,00
b	pozostałe					0,00
11	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie					0,00
b	wykorzystanie					0,00
c	pozostałe					0,00
12	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Wartość netto na BO	0,00	0,00	107 957,28	107 957,28	107 957,28
14	Wartość netto na BZ	0,00	0,00	59 417,26	59 417,26	59 417,26

Nota Nr 2

Zmiany w stanie rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na ST	Razem Rzeczowe aktywa trwałe
Wartość brutto										
1	Stan na początek okresu	163 900,00	34 930 600,37	2 572 951,00	947 230,91	12 235 670,79	50 850 353,07	79 950,00		50 930 303,07
2	Zwiększenia	0,00	0,00	38 876,61	416 355,00	437 200,06	892 431,67	140 909,40	0,00	1 033 341,07
a	zakup			38 876,61	416 355,00	437 200,06	892 431,67			892 431,67
b	wytworzenie we własnym zakresie						0,00			0,00
c	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00			0,00
d	dotacje, darowizny otrzymane						0,00	0,00		0,00
e	ujawnienia (np. inventaryzacje)						0,00			0,00
f	przyjęte do używania na podstawie umowy leasingu operacyjnego						0,00			0,00
g	aport						0,00			0,00
h	udzielenie zaliczki									
i	pozostałe						0,00	140 909,40		140 909,40
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	69 411,24	69 411,24	0,00	0,00	69 411,24
a	przekazanie środka trwałego w budowie do używania						0,00			0,00
b	sprzedaż						0,00			0,00
c	likwidacja					69 411,24	69 411,24			69 411,24
d	aport						0,00			0,00
e	darowizny przekazane						0,00			0,00
f	rozliczenie zaliczki						0,00			0,00
g	pozostałe						0,00			0,00
4	Stan na koniec okresu	163 900,00	34 930 600,37	2 611 827,61	1 363 585,91	12 603 459,61	51 673 373,50	220 859,40	0,00	51 894 232,90

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na ST	Razem Rzeczowe aktywa trwałe
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)										
5	Stan na początek okresu		6 688 771,68	1 719 127,93	768 168,71	9 601 559,56	18 777 627,88			18 777 627,88
6	Zwiększenia	0,00	895 560,12	199 264,27	63 237,27	916 992,85	2 075 054,51	0,00	0,00	2 075 054,51
	a amortyzacja za okres		895 560,12	199 264,27	63 237,27	916 992,85	2 075 054,51			2 075 054,51
	b pozostałe						0,00			0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	69 411,24	69 411,24	0,00	0,00	69 411,24
	a sprzedaż						0,00			0,00
	b likwidacja					69 411,24	69 411,24			69 411,24
	c aport						0,00			0,00
	d darowizny przekazane						0,00			0,00
	e pozostałe						0,00			0,00
8	Stan na koniec okresu	0,00	7 584 331,80	1 918 392,20	831 405,98	10 449 141,17	20 783 271,15	0,00	0,00	20 783 271,15
Odpisy aktualizujące										
9	Stan na początek okresu						0,00			0,00
10	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a utworzenie odpisu						0,00			0,00
	b pozostałe						0,00			0,00
11	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a rozwiązanie						0,00			0,00
	b wykorzystanie						0,00			0,00
	c pozostałe						0,00			0,00
12	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto na BO	163 900,00	28 241 828,69	853 823,07	179 062,20	2 634 111,23	32 072 725,19	79 950,00	0,00	79 950,00
	Wartość netto na BZ	163 900,00	27 346 268,57	693 435,41	532 179,93	2 154 318,44	30 890 102,35	220 859,40	0,00	220 859,40

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa zadania, źródło finansowania (np. dotacja, pożyczka, środki własne)	Stan na początek okresu	Nakłady:		Rozliczenie nakładów			Pozostałe zmniejszenia, np.: darowizna, likwidacja, koszty okresu	Stan na koniec okresu
			zakup, wytworzenie we własnym zakresie	Pozostałe zwiększenia, np.: leasing finansowy, darowizna	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu			Inne środki trwale
1	Wartości niematerialne i prawne	79 950,00							79950,00
2	Budowa zbiornika tlenowego		140 909,40						140909,40
3									0,00
4									0,00
5									0,00
6									0,00
7									0,00
RAZEM		79 950,00	140 909,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 859,40

Zmiany w stanie zaliczek na środki trwałe w budowie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Pozycja nie występuje w roku bieżącym i nie występowała w roku ubiegłym

Nota Nr 2 cd

Zmiany w stanie rzeczowych aktywów trwałych niskowartościowych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartości niematerialne i prawne	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
	Wartość brutto						
1	Stan na początek okresu				17 444,45	2 577 638,40	2 595 082,85
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	155 949,03	155 949,03
a	zakup					155 949,03	155 949,03
b	wytworzenie we własnym zakresie						0,00
c	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
d	dotacje, darowizny otrzymane						0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)						0,00
g	przyjęte do używania na podstawie umowy leasingu finansowego						0,00
g	aport						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja						0,00
c	aport						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
f	pozostałe						0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	17 444,45	2 733 587,43	2 751 031,88

Wartość gruntów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Powierzchnia	20001 m ²	20001 m ²
2	Wartość brutto	163 900,00	163 900,00
3	Umorzenie	0,00	0,00
	Wartość netto	163 900,00	163 900,00

Środki trwale ujęte w aktywach, kontrolowane na podstawie innych tytułów niż własność

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2020 r.		
		leasing finansowy	umowa użyczenia z organem założycielskim	pozostałe	leasing finansowy	umowa użyczenia z organem założycielskim	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		163 900,00			163 900,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		34 930 600,37			34 930 600,37	
3	Urządzenia techniczne i maszyny						
4	Środki transportu						
5	Inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	35 094 500,37	0,00	0,00	35 094 500,37	0,00

W tabeli uwzględniono wartości brutto

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Pozycja nie występuje w roku bieżącym i nie występowała w roku ubiegłym

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

Pozycja nie występuje w roku bieżącym i nie występowała w roku ubiegłym

Nota Nr 4

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Pozycja nie wstępuje w roku bieżącym i nie występowała w roku ubiegłym

Nota Nr 5

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

SP ZOZ nie tworzy aktywa z tytułu podatku odroczonego, ponieważ osiągnięty dochód jest przeznaczony na cele statutowe i korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych.

Nota Nr 6

Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	opłata wstępna oraz opłata leasingowa za cały okres leasingu operacyjnego - część długoterminowa		
2	koszty rozszerzenia spółki - część długoterminowa		
3	przygotowanie produkcji		
4	ubezpieczenia majątkowe - część długoterminowa		
5	koszty prac rozwojowych		
6	wycena bilansowa obligacji skarbu państwa z terminem wykupu w następnych latach		
7	koszty ubezpieczenia i finansowanie tomografu komputerowego		
8	.....	
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 7

Zapasy w wartości brutto według okresów zalegania na 31.12.2020 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
1	0 - 90	604 541,70			
2	90 - 180				
3	180 - 360				
4	powyżej 360				
RAZEM		604 541,70	0,00	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące zapasy według okresów zalegania na 31.12.2020 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (odpis aktualizujący)			
		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
1	0 - 90				
2	90 - 180				
3	180 - 360				
4	powyżej 360				
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Zapasy w wartości netto według okresów zalegania na 31.12.2020 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości netto)			
		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
1	0 - 90	604 541,70	0,00	0,00	0,00
2	90 - 180		0,00	0,00	0,00
3	180 - 360	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		604 541,70	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie sprawozdawczym

Pozycja nie występuje w 2020 roku i nie występowała w roku ubiegłym

Zapasy stanowią leki w aptece szpitalnej oraz materiały w magazynie, których okres zalegania nie przekracza 90 dni

Nota Nr 8

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2020 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	1. Wobec jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy			0,00			0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2. Należności od pozostałych jednostek, z tego:	2 119 352,70	283 416,84	1 835 935,86	3 973 279,04	291 550,77	3 681 728,27
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 111 320,99	283 416,84	1 827 904,15	3 964 570,83	291 550,77	3 673 020,06
	-do 12 miesięcy	2 111 320,99	283 416,84	1 827 904,15	3 964 570,83	291 550,77	3 673 020,06
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00			0,00
c	inne	8 031,71	0,00	8 031,71	8 708,21	0,00	8 708,21
	-pozostałe należności	8 031,71		8 031,71	8 708,21		8 708,21
d	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	RAZEM	2 119 352,70	283 416,84	1 835 935,86	3 973 279,04	291 550,77	3 681 728,27

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych według wieku na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wiek w dniach	Bieżące	Przeterminowane				Razem
			do 30 dni	31-180	181-360	powyżej 360 dni	
1	z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
b	z tytułu dostaw i usług (odpis aktualizujący)	0,00					0,00
2	inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	inne (brutto)	0,00					0,00
b	inne (odpis aktualizujący)	0,00					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych według wieku na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wiek w dniach	Bieżące	Przeterminowane				Razem
			do 30 dni	31-180	181-360	powyżej 360 dni	
1	z tytułu dostaw i usług (netto)	3 630 221,21	17 661,42	8 759,78	16 377,65	0,00	3 673 020,06
a	z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 630 221,21	17 661,42	8 759,78	16 377,65	291 550,77	3 964 570,83
b	z tytułu dostaw i usług (odpis aktualizujący)					291 550,77	291 550,77
2	z tytułu podatków..... (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu podatków..... (brutto)	0,00					0,00
b	z tytułu podatków..... (odpis aktualizujący)	0,00					0,00
2	inne (netto)	8 708,21	0,00	0,00	0,00	0,00	8 708,21
a	inne (brutto)	8 708,21					8 708,21
b	inne (odpis aktualizujący)	0,00					0,00
2	dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00					0,00
b	dochodzone na drodze sądowej (odpis aktualizacyjny)	0,00					0,00
RAZEM		3 638 929,42	17 661,42	8 759,78	16 377,65	0,00	3 681 728,27

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	283 416,84	0,00	0,00	0,00	283 416,84
2	Zwiększenia	21 995,69		0,00	0,00	21 995,69
a	dokonanie odpisów aktualizujących	21 995,69				21 995,69
b	przesunięcia między należnościami					0,00
c	inne					0,00
3	Zmniejszenia	13 861,76	0,00	0,00	0,00	13 861,76
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku z zapłatą					0,00
d	inne	13 861,76		0,00		13 861,76
Bilans zamknięcia		291 550,77	0,00	0,00	0,00	291 550,77

Należności krótkoterminowe netto (struktura walutowa)

Lp	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.
1	w walucie polskiej	3 681 728,27
2	w walutach obcych (według walut i po przeliczeniu na zł)	0,00
RAZEM		3 681 728,27

Należności warunkowe

Lp.	Należności z tytułu:	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	od NFZ z tyt. nadwykonań		
2	dotacje nie ujęte bilansowo		
RAZEM		0,00	0,00

Należności warunkowe - stan na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa jednostki, w której złożono zabezpieczenie	Nazwa jednostki, od której dochodzona jest należność	Wartość ogółem	z tytułu:	Termin wymagalności
1					
2					
3					
RAZEM			0,00		

Nota Nr 9**Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych jednostkach.**

Pozycja nie występuje w roku badanym i nie występowała w roku ubiegłym

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe według stanu na 31.12.2020 r.

Pozycja nie występuje w roku badanym i nie występowała w roku ubiegłym

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunku	100 298,81	203 216,41
a	gotówka w kasie	0,00	
b	środki na rachunkach bieżących	100 298,81	203 216,41
c	środki na rachunkach bankowych akredytywa		
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
a	czeki i weksle obce płatne do 3 miesięcy		
b	środki pieniężne w drodze		
c	papiery dłużne o terminie zapadalności do 3 miesięcy		
d	lokaty o terminie zapadalności do 3 miesięcy		
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
a	weksle i czeki obce płatne po 3 miesiącach		
b	należne dywidendy i udziały w zyskach		
c	pozostałe		
	RAZEM	100 298,81	203 216,41

Nota Nr 10**Inne inwestycje krótkoterminowe według stanu na 31.12.2020 r.**

Pozycja nie występuje w roku badanym i nie występowała w roku poprzednim

Nota Nr 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020 r.
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:	70 902,17	0,00	18 217,16	89 119,33
a	opłata wstępna oraz opłata leasingowa za cały okres leasingu operacyjnego - część krótkoterminowa				0,00
b	ubezpieczenia majątkowe i osobowe, czynsze, abonamenty, prenumeraty	70 902,17		18 217,16	89 119,33
c	poniesione koszty dotyczące przyszłych przychodów				0,00
d	koszty remontów kapitałnych (wieloletnich)				0,00
e	koszty rozszerzenia spółki				0,00
f	zapłacone prowizje od otrzymanych kredytów				0,00
g	dyskonto od wyemitowanych obligacji własnych				0,00
h	.....				0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	niezgłoszone do rozrachunku należności z tytułu nieodebranych przez zamawiającego usług i prac budowlanych				0,00
c	VAT naliczony w fakturach dostawców				0,00
d	odsetki naliczone				
e	.....				0,00
RAZEM		70 902,17	0,00	18 217,16	89 119,33

Nota Nr 12**Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.
1	Zysk / strata netto	488 319,79
2	Podział zysku / pokrycie straty	488 319,79
a	pokrycie straty z lat ubiegłych	488 319,79
b	kapitał zapasowy	
c	przychodami lat przyszłych	
d	nagrody z zysku (tantiemy)	
g	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Strata zostanie pokryta z zysków lat przyszłych

Nota Nr 13**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

SP ZOZ nie tworzy rezerwy na podatek odroczonego i nie ustala aktywa z tytułu podatku odroczonego, ponieważ osiągnięty dochód jest przeznaczany na cele statutowe i korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	wykorzystanie rezerwy	rozwiązanie rezerwy	utworzenie rezerwy	Stan na 31.12.2020 r.	któtko terminowa	długo terminowa
1	Na nagrody jubileuszowe	436 615,00	139 589,20		410 582,20	707 608,00	189 248,00	518 360,00
2	Na odprawy emerytalne i rentowe	232 199,00	54 191,91		19 496,91	197 504,00	57 489,00	140 015,00
3	Na odprawy pośmiertne					0,00		0,00
	Bilans zamknięcia	668 814,00	193 781,11	0,00	430 079,11	905 112,00	246 737,00	658 375,00

Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje w roku 2020 i nie występowała w roku poprzednim

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	wykorzystanie rezerwy	rozwiązanie rezerwy	utworzenie rezerwy	Stan na 31.12.2020 r.
6	Na badanie bilansu	0,00				0,00
7	Na sprawy sądowe w toku	0,00				0,00
	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 14

Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.	Pozostały od dnia bilansowego okres spłaty			
				do 1 roku	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług		0,00				
b	pozostałe		0,00				
2	Wobec pozostałych jednostek	9 523 601,31	10 462 156,86	9 936 925,64	525 231,22	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	1 283 338,00	1 083 342,00	583 342,00	500 000,00		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
c	inne zobowiązania finansowe	68 655,14	46 943,18	21 711,96	25 231,22		
d	z tytułu dostaw i usług	5 839 740,87	6 128 850,22	6 128 850,22			
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00				
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 376 907,94	1 933 055,74	1 933 055,74			
h	z tytułu wynagrodzeń	810 775,31	1 143 164,85	1 143 164,85			
i	inne	144 184,05	126 800,87	126 800,87			
RAZEM		9 523 601,31	10 462 156,86	9 936 925,64	525 231,22	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Lp.	płatne w okresie:	wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
		31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.
	do jednego roku			46 943,18	21 711,96
	od roku do 3 lat			21 711,96	25 231,22
	od 3 lat do 5 lat				
	powyżej 5 lat				
Razem		0,00	0,00	68 655,14	46 943,18
	Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)				

Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych,	0,00	0,00	68 655,14	46 943,18
z tego:				
zobowiązania krótkoterminowe			46 943,18	21 711,96
zobowiązania długoterminowe			21 711,96	25 231,22

Zobowiązania (struktura walutowa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.
1	w walucie polskiej	10 462 156,86
2	w walutach obcych (według walut i po przeliczeniu na zł)	0,00
	Razem zobowiązania długoterminowe	10 462 156,86

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r.

Nazwa (firma) jednostki	Kwota pozostała do spłaty (nominalnie)			Wartość bilansowa	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
	kwota w zł	kwota w walucie	symbol waluty				
			PLN				
POWIAT OBORNICKI	500 000,00 zł		PLN	500 000,00 zł	NIEOPROCENTOWANA	25.12.2027	
RAZEM	500 000,00 zł	X	X	500 000,00 zł	X	X	0,00

Nota Nr 15

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.	Bieżące	Zobowiązania przeterminowane - dni			
					do 30	31-180	181-360	ponad 361
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	8 918 547,35	9 936 925,64	5 600 521,47	1 193 557,19	2 320 589,61	822 257,37	0,00
	a kredyty i pożyczki	699 996,00	583 342,00	583 342,00				
	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00					
	c inne zobowiązania finansowe, w tym:	46 943,18	21 711,96	21 711,96				
	- z tyt. instrumentów pochodnych	0,00	0,00					
	- leasing finansowy	46 943,18	21 711,96	21 711,96				
	d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 839 740,87	6 128 850,22	2 614 736,83	773 629,01	1 918 227,01	822 257,37	0,00
	- do 12 miesięcy	5 839 740,87	6 128 850,22	2 614 736,83	773 629,01	1 918 227,01	822 257,37	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
	e zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00					
	f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00					
	g z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 376 907,94	1 933 055,74	1 110 764,96	419 928,18	402 362,60		
	h z tytułu wynagrodzeń	810 775,31	1 143 164,85	1 143 164,85				
	i inne	144 184,05	126 800,87	126 800,87	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe rozrachunki	144 184,05	126 800,87	126 800,87				
7.	Fundusze specjalne (według tytułów)	20 816,21	7 437,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- ZFSS	20 816,21	7 437,69	7 437,69				
	- Inne fundusze	0,00	0,00					
	RAZEM	8 939 363,56	9 936 925,64	5 600 521,47	1 193 557,19	2 320 589,61	822 257,37	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r.

Nazwa (firma) jednostki	Kwota pozostała do spłaty (nominalnie)			Wartość bilansowa	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
	kwota w zł	kwota w walucie	symbol waluty				
BANK GODPODARSTWA KRAJOWEGO	583 342,00 zł		PLN	583 342,00	2,12% w stos. rocznym	31.10.2021	Poreczenie Organu Tworzącego, umowa z NFZ, weksel in blanco
RAZEM	583 342,00	X	X	583 342,00	X	X	0,00

Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa jednostki, dla której dokonano zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Data obowiązywania zobowiązania warunkowego	Podmiot, na rzecz którego udzielono zobowiązania warunkowego (beneficjent)	Rodzaj zobowiązania warunkowego (np. gwarancja, poręczenie itp.)
1					gwarancja należytego wykonania usługi
2					poręczenie handlowe
	RAZEM	0,00			

Pozycja nie występuje

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych i pozostałych (struktura walutowa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.
1	w walucie polskiej	9 936 925,64
2	w walutach obcych (według walut i po przeliczeniu na zł)	0,00
RAZEM		9 936 925,64

Zmiany w stanie funduszy specjalnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	ZFŚS	Inne fundusze	Inne fundusze	Razem fundusze specjalne
1	Bilans otwarcia	20 816,21			20 816,21
2	Zwiększenia	296 621,48	0,00	0,00	296 621,48
a	odpis podstawowy	296 621,48			296 621,48
b	odpis z zysku				0,00
c	inne zwiększenia				0,00
3	Zmniejszenia	310 000,00	0,00	0,00	310 000,00
a	koszty związane z działalnością socjalną ZFŚS	310 000,00			310 000,00
b	inne zmniejszenia				0,00
c	inne zmniejszenia				0,00
Bilans zamknięcia		7 437,69	0,00	0,00	7 437,69

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju) na 31.12.2020 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku będącego zabezpieczeniem
1	Kredyt obrotowy z BGK	583 342,00		Umowa z NFZ, weksel in blanco
RAZEM		583 342,00	0,00	

Nota Nr 16

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	zmniejszenia	zwiększenia	Stan na 31.12.2020 r.
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 838 495,92	627 600,87	73 748,12	28 284 643,17
a	Długoterminowe	27 269 880,24	627 600,87		26 642 279,37
b	Krótkoterminowe	1 568 615,68		73 748,12	1 642 363,80
-	.....				0,00
-	prawo wieczystego użytkowania gruntów				0,00
-	zobowiązania przewidziane do umorzenia do czasu spełnienia warunków układu				0,00
-	zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw				0,00
-	wartość WDT oraz sprzedaży na eksport (brak dokumentu SAD)				0,00
-	należne odszkodowania i kary umowne				0,00
-	odsetki od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy				0,00
-	.....				0,00
	RAZEM	28 838 495,92	627 600,87	73 748,12	28 284 643,17

Nota Nr 16a

Środki zgromadzone na rachunku VAT

SP ZOZ w Obornikach nie posiada środków zgromadzonych na rachunku VAT

Nota Nr 17

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	33 303 667,78	38 700 135,17
-	leczenie szpitalne	22 930 327,00	26 678 707,88
-	ratownictwo, POZ	4 574 903,77	5 399 319,45
	poradnie specjalistyczne	2 624 940,19	3 200 108,40
-	usługi diagnostyczne	2 511 392,17	2 842 059,30
-	przychody z najmu i dzierżawy i inne niemedyczne	146 868,63	173 888,13
-	przychody z działalności medycznej	515 236,02	406 052,01
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	0,00	0,00
-	ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
	RAZEM	33 303 667,78	38 700 135,17

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 303 667,78	38 700 135,17
	kraj	33 303 667,78	38 700 135,17
	zagranica (wewnątrzwspólnotowa dostawa)		
	zagranica (eksport)		
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	kraj	0,00	0,00
	zagranica (wewnątrzwspólnotowa dostawa)		
	zagranica (eksport)		
	RAZEM	33 303 667,78	38 700 135,17

Nota Nr 18

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
	Koszty według rodzaju:		
a	amortyzacja	2 465 958,40	2 300 453,56
b	zużycie materiałów i energii	4 962 769,39	4 950 304,16
c	usługi obce	13 463 776,02	15 109 539,07
d	podatki i opłaty	114 546,19	85 271,45
e	wynagrodzenia	13 471 961,37	14 667 520,37
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 334 088,71	2 600 148,17
g	pozostałe koszty rodzajowe	328 059,39	304 222,48
h	wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00
1	Koszty według rodzaju, razem	37 141 159,47	40 017 459,26
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	5 941,79	18 217,16
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
4	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
5	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
6	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 147 101,26	40 035 676,42

Nota Nr 19**Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**

Pozycja nie występuje

Dotacje

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
-	Dotacje bezpośrednie (pieniężne) – rezydentury	223 812,07	22 608,34
-	Dotacje – staże lekarskie	56 396,04	49 438,72
-	Rozliczenie dotacji i darowizn - odpisy	1 568 615,68	1 796 221,17
RAZEM		1 848 823,79	1 868 268,23

Inne przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Rozwiązanie rezerw:	0,00	0,00
-	na świadczenia pracownicze odprawy	0,00	0,00
-	na badanie bilansu	0,00	0,00
-		
2	Pozostałe:	340 441,21	330 598,83
-	Nadwyżki inwentaryzacyjne		
-	Otrzymane darowizny	214 929,35	187 283,17
-	Otrzymane odszkodowania, kary umowne, zwrot kosztów postępowania sądowego	29 751,35	75 995,75
-	Odpisanie zobowiązań niefinansowych przedawnionych i umorzonych		
-	zastępcza służba wojskowa		
-	Pozostałe	95 760,51	67 319,91
-			
-	Umorzenie pożyczki		
RAZEM		340 441,21	330 598,83

Nota Nr 20***Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych***

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
a	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b	Przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (odczyty)		
c	Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych		
d	Wartość zlikwidowanych środków trwałych		
e	Wartość zaniechanej inwestycji		
f	Pozostałe (darowizny ŚT, nadwyżki i niedobory inwentaryzacyjne)		
RAZEM		0,00	0,00

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.
-	Odpis aktualizujący należności niefinansowe	144 985,19	21 995,69
RAZEM		144 985,19	21 995,69

Inne koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Utworzenie rezerw:	0,00	0,00
2	Pozostałe:	48 654,44	62 116,81
-	Kary umowne, odszkodowania	40 213,10	58 000,24
-	Koszty sądowe i egzekucyjne	6 100,25	1 087,50
-	Koszty utrzymania obiektów socjalnych	0,00	0,00
-	Pozostałe	2 341,09	3 029,07
RAZEM		48 654,44	62 116,81

Nota Nr 21

Przychody finansowe - odsetki za okres 01.01.2020 r.-31.12.2020 r.

Lp.	Rodzaj aktywa	Wartość przychodu	w tym naliczone lecz nie otrzymane	w tym od jednostek powiązanych
1	Dłużne papiery wartościowe			
2	Lokaty bankowe > 3 miesięcy			
3	Lokaty bankowe do 3 miesięcy			
4	Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym			
5	Udzielone pożyczki			
6	Należności			
7	Odsetki od należności nie zapłaconych w terminie	120,31		
RAZEM		120,31	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
a	.....	
b	.....	
2	Pozostałe:	0,00	0,00
a	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		
b	przychody z tytułu dyskonta weksli		
c	przychody z tytułu dyskonta kredytów i pożyczek		
d	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności finansowe		
e	umorzenie zobowiązań z tytułu naliczonych odsetek		
f	umorzenie zaciągniętych pożyczek		
g	.....	
h	.....	
RAZEM		0,00	0,00

Pozycja nie wystąpiła w roku 2018 ani w roku ubiegłym

Nota Nr 22

Koszty finansowe - odsetki za okres 01.01.2020 r.-31.12.2020 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość kosztu	w tym naliczone lecz nie zapłacone	w tym od jednostek powiązanych
1	Kredyty i pożyczki	27 535,70	0,00	
2	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	178 404,78	72 552,52	
3	Odsetki budżetowe	22 980,70		
4	Odsetki i opłaty leasingowe			
5	Pozostałe:			
RAZEM		228 921,18	72 552,52	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2019 - 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Utworzenie rezerw:	0,00	0,00
a	na przewidywane straty		
b	koszty innych rezerw		
2	Pozostałe:	48 649,82	92 316,97
a	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		
b	odpis aktualizujący należności finansowe		
c	koszty factoringu - prowizja factora		
d	prowizje	39 512,51	1 484,02
e	inne	9 137,31	90 832,95
f	opłaty związane z leasingiem operacyjnym		
g	opłaty związane z leasingiem finansowym (podatkowo finansowym)		
RAZEM		48 649,82	92 316,97

Nota Nr 23

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Losowe	0,00	0,00
a	.....	0,00	
b	.....	
2	Pozostale	0,00	0,00
a	Rozliczenie poniesionych nakładów na Ośr. w Wojnowku		
	RAZEM	0,00	0,00

Straty nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Losowe	0,00	0,00
a	.....	
2	Pozostale	0,00	0,00
a	.....	0,00	
	RAZEM	0,00	0,00

Pozycja nie wystąpiła w roku 2020 ani w roku ubiegłym

Nota Nr 24

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Zysk brutto	(2 119 619,77)	494 529,79
	<i>Korekta błędów podstawowych</i>		
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	2 270 960,06	2 718 595,58
-			
-	PFRON	41 489,00	8 250,00
-	koszt odpisów na ZFŚS nie przekazanych na rachunek bankowy		
-	koszty reprezentacji		
-	odsetki i sankcje budżetowe, kary i grzywny	10 389,99	24 432,40
-	naliczone i zapłacone odsetki od leasingu finansowego dla celów rachunkowych, operacyjnego dla celów podatkowych		
-	naliczone, nie zapłacone odsetki bankowe		
-	pozostałe koszty operacyjne NKUP	2 219 081,07	2 685 913,18
3	Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych	491 625,91	566 913,28
-	wypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami, dotyczące poprzedniego roku	491 625,91	566 913,28
-	rezerwy utworzone w latach ubiegłych obecnie wykorzystane i uznane za koszty uzyskania przychodu		
-	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową		
-	pozostałe		
4	Przychody rachunkowe nie będące przychodami podatkowymi	1 568 615,68	1 811 120,96
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe		
-	pozostałe	1 568 615,68	1 811 120,96
5	Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	0,00	0,00
-	pozostałe		
6	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	802 408,73
-	darowizny		
-	dochody przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust 1 punkt 4)		802 408,73
-	odliczenie straty		
7	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(1 908 901,30)	32 682,40
8	Podatek dochodowy część bieżąca	0,00	6 210,00
12	Korekta podatku dochodowego rozliczona z wynikiem z lat ubiegłych	0,00	0,00
13	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
14	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
15	Razem podatek dochodowy	0,00	6 210,00

Nota nr 25**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku obrotowym nie zaniechaliśmy działalności i nie przewidujemy zaniechana działalności w roku następnym

Nota nr 26**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Tytuł	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie:	0,00
a	Koszt wytworzenia środków trwałych, przekazanych do eksploatacji przez dniem bilansowym	0,00
b	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	w tym ujęte koszty finansowe:	0,00
a	odsetki i prowizje zwiększające wartość środków trwałych i środków trwałych w budowie	
b	różnice kursowe (dodatki i ujemne)	

Nota nr 27**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym	planowane na następny okres sprawozdawczy
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 190 766,10	118 000,00
a	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	20 910,00	
b	Aktywowane w okresie sprawozdawczym koszty prac rozwojowych	0,00	
c	Zakup środków trwałych w budowie	140 909,40	
d	Prace remontowe		67 000,00
e	Zakup środków trwałych	892 431,67	51 000,00
f	Zakup środków trwałych niskocennych	136 515,03	
g	Wyposażenie pomieszczeń	0,00	

Nota nr 28

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Aktywa pieniężne	Środki pieniężne na początek okresu	Środki pieniężne na koniec okresu	Zmiana stanu
1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w bilansie	100 298,81	203 216,41	102 917,60
a	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych			0,00
b	Krótkoterminowe aktywa finansowe przeklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00
-	.....			0,00
-	.....			0,00
2	Środki pieniężne w rachunku przepływów pieniężnych	100 298,81	203 216,41	102 917,60
a	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania:	0,00	0,00	0,00
-	środki ZFŚS		0,00	0,00
-	blokada na rachunkach bankowych			0,00
-	depozyty sądowe			0,00
-	pozostałe			0,00

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Lp.	Amortyzacja	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Amortyzacja wykazana w rachunku zysków i strat	2 465 958,40	2 300 453,56
a	Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	15 055,28	69 450,02
b	Amortyzacja środków trwałych	2 450 903,12	2 231 003,54
c	Amortyzacja wartości firmy		0,00
2	Amortyzacja zaliczona w nakłady inwestycyjne - korekta	0,00	0,00
3	Inne		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 465 958,40	2 300 453,56

Lp.	Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Zrealizowane różnice kursowe - działalność inwestycyjna		
2	Zrealizowane różnice kursowe - działalność finansowa		
3	Niezrealizowane różnice kursowe- działalność inwestycyjna		
4	Niezrealizowane różnice kursowe- działalność finansowa		
5	Zrealizowane i niezrealizowane różnice kursowe dotyczące gotówki w kasie i rachunków bankowych		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Lp.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Odsetki zapłacone	67 653,51	156 368,66
2	Odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych		
3	Odsetki zapłacone od zobowiązań		
4	Odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
5	Odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych		
6	Odsetki naliczone		
7	Odsetki uzyskane od lokat powyżej 3 miesięcy		

8	Odsetki uzyskane od udzielonych pożyczek		
9	Odsetki uzyskane od pozostałych aktywów finansowych		
10	Odsetki należne od lokat powyżej 3 miesięcy		
11	Odsetki należne od udzielonych pożyczek		
12	Odsetki należne od pozostałych aktywów finansowych		
13	Dywidendy otrzymane		
14	Dywidendy naliczone, nie otrzymane		
15	Dywidendy wypłacone		
16	Dywidendy naliczone, nie wypłacone		
17	Odsetki zapłacone od leasingu finansowego		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	67 653,51	156 368,66

Lp.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych		
2	Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych		
3	Wartość netto zlikwidowanych niefinansowych aktywów trwałych		
4	Trwała utrata wartości niefinansowych aktywów trwałych		
5	Przekazane darowizny niefinansowych aktywów trwałych		
6	Nieodpłatnie otrzymane niefinansowe aktywa trwałe		
7	Ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne niefinansowych aktywów		
8	Ujawnione niedobory inwentaryzacyjne niefinansowych aktywów		
9	Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych		
10	Koszt sprzedanych aktywów finansowych		
11	Odpisanie kosztów inwestycji zaniechanych		
12	.....	
13	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Lp.	Zmiana stanu rezerw	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Bilansowa zmiana stanu	57 625,00	236 298,00
2	Korekty	0,00	0,00
a	Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego odnoszona na kapitały		
b	Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne odnoszona na		
c	Zmiana stanu pozostałych rezerw odnoszona na kapitały		
d	Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze, rozliczona z wytworzonymi środkami trwałymi		
e	Inne		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	57 625,00	236 298,00

Lp.	Zmiana stanu zapasów	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Bilansowa zmiana stanu	(111 202,33)	(213 273,88)
2	Korekty	0,00	0,00
a	Wartość przekazanego aportu rzeczowego		
b	Wartość otrzymanego aportu rzeczowego		
c	Materiały, towary wydane z magazynu na środki trwale i środki trwale w budowie		
d	.....	
e	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(111 202,33)	(213 273,88)

Lp.	Zmiana stanu należności	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Bilansowa zmiana stanu	(25 523,77)	(1 845 792,41)
a	Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych		
b	Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	(25 523,77)	(1 845 792,41)
2	Korekty	0,00	
a	Zmiana stanu należności z tytułu zbycia WNiP oraz rzeczowych aktywów		
b	Zmiana stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych		
c	Zamiana należności z tytułu dostaw i usług na udziały/akcje		
d	.....	
e	.....	
f	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(25 523,77)	(1 845 792,41)

Lp.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	3 457 563,21	1 263 538,99
2	Zmiana stanu kredytów bankowych i pożyczek	(733 610,00)	(116 654,00)
3	Zmiana stanu pozostałych zobowiązań finansowych	0,00	
4	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych		
5	Niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami zaliczone w nakłady		
6	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego, rozliczonych z		
7	Zmiana stanu pozostałych zobowiązań, rozliczonych z kapitałami		
8	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu odpisu z zysku na ZFŚS		
9	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nagród i premii wypłacanych z zysku		
10	.....	
11	.....	
12	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 723 953,21	1 146 884,99

Lp.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 027 037,74)	(1 817 629,91)
a	Bilansowa zmiana stanu Długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa)		
b	Bilansowa zmiana stanu Krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych		(2 371 482,66)
c	Bilansowa zmiana stanu Rozliczeń międzyokresowych (pasywa)	(1 027 037,74)	553 852,75
2	Korekty	0,00	0,00
a	Zmiana stanu Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, odoszona na kapitał własny		
b	Wartość darowizn aktywów trwałych w roku ich otrzymania		
c	Wartość dotacji przeznaczonej na nabycie aktywów trwałych, w roku otrzymania		
d	.....	
e	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(1 027 037,74)	(1 817 629,91)

Lp.	Inne korekty działalności operacyjnej	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Niepieniężne straty losowe		
2	Umorzenie udzielonych pożyczek		
3	Umorzone zaciągniętych kredyty i pożyczki	0,00	

4	Faktury korekty umniejszające sprzedaż dotyczące lat poprzednich ujęte w wyniku lat ubiegłych		0,00
5	Faktury przychodowe dotyczące lat poprzednich ujęte w wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00
6	Inne korekty działalności operacyjnej	(126 996,00)	(5 994,48)
7	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(126 996,00)	(5 994,48)

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

Lp.	Inne wpływy inwestycyjne	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Splata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		
2	Zaliczki zwrócone, nadpłacone z tytułu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
3	Wpływy ze zbycia instrumentów finansowych-spekulacyjnych		
4	Otrzymane odsetki od instrumentów finansowych-spekulacyjnych		
5	Premia od instrumentów pochodnych		
6	Wpływy z najmu inwestycji w nieruchomości		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Lp.	Inne wydatki inwestycyjne	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Zaliczki przekazane na zakup wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Udzielone pożyczki krótkoterminowe		
3	Inne		
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Lp.	Inne wpływy finansowe	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Dotacje Organu Założycielskiego	390 000,00	511 126,00
2	Dotacja Gmina Rogoźno	60 000,00	60 000,00
3	Dotacja Gmina Oborniki	80 000,00	115 000,00
4	Dotacja Gminy Ryczywół		40 000,00
5	Dotacja z Budżetu Państwa		100 000,00
6	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego	1 513 425,63	400 000,00
7	Otrzymana darowizny pieniężne	0,00	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 043 425,63	1 226 126,00

Lp.	Inne wydatki finansowe	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Zwrot niewykorzystanej części dotacji pieniężnej	0,00	
2	Oplata wstępna od leasingu		
3	.....	
	Wartość wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Nota nr 29

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu (w etatach) z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.		01.01.2020 r.-31.12.2020 r.	
		umowa o pracę	zlecone/kontrakty	umowa o pracę	zlecone/kontrakty
1	Pracownicy ogółem, z tego:	184,43	110,11	177,26	102,19
-	Zarząd	3,54		3,50	
-	Administracja	14,58	0,20	15,55	0,40
-	Obsługa techniczna i gospodarcza	13,10	3,88	11,17	4,16
-	Lekarze	3,38	50,51	1,37	47,79
-	Pozostały personel medyczny z wyższym wykształceniem	3,75	0,44	3,75	0,44
-	Pielęgniarki i położne	94,39	31,44	92,27	31,92
-	Pozostały średni personel medyczny	45,77	23,24	44,65	17,48
-	Niższy personel medyczny	5,92	0,40	5,00	

Nota nr 30

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku (tantiemy), wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę handlową (dla każdej grupy osobno)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.		01.01.2020 r.-31.12.2020 r.	
		wynagrodzenie w kosztach	wynagrodzenie z zysku	wynagrodzenie w kosztach	wynagrodzenie z zysku
1	Wynagrodzenie Zarządu				
2	Wynagrodzenie Rady Społecznej				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy - SP ZOZ nie jest spółką handlową

Nota nr 31

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie udzielono pożyczek

Nota nr 32**Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Wpływ na wynik finansowy netto
1	wzrost/spadek wartości giełdowej lokat	
2	ogłoszenie restrukturyzacji	
3	znaczący zakup lub sprzedaż aktywów	
4		
RAZEM		0,00

1) Pod koniec 2019 roku poraz pierwszy pojawiły się informacje z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia. To kierownictwo monitoruje potencjalny wpływ i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla jednostki.

2) Ogłoszenie epidemii wirusa SARS-COV-2 wywarło wpływ na prowadzoną działalność SP ZOZ, w szczególności poprzez czasowe zamknięcie oddziałów, z uwagi na podejrzenie wirusa u pacjentów i personelu i oczekiwanie na wyniki wymazu oraz utworzenie oddziału zakaźnego. Oddział zakaźny funkcjonował w okresach: od 16.10.2020 r. do 8.01.2021 r. oraz od 17.03.2021 r. do 16.05.2021. Zgodnie z zaleceniami Narodowego Funduszu Zdrowia Oddziały Szpitala: wewnętrzny, chirurgiczny, ginekologiczny, pediatryczny, ortopedyczny, pracowały przy ograniczonej ilości łóżek. Wykonywane były głównie procedury doraźne. W chwili obecnej stopniowo przywraca się pełne funkcjonowanie oddziałów. W roku 2020 Szpital otrzymał środki w postaci darowizn materialnych i finansowych, z przeznaczeniem na walkę z pandemią. Otrzymał również dotacje z Budżetu Państwa, od Organu Tworzącego oraz gmin z przeznaczeniem na: zakup ambulansu, budowę zbiornika tlenowego oraz aparatury medycznej.

Nota nr 33**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Wpływ na		
		sumę bilansową	wynik finansowy roku bieżącego	kapitał własny
1				0,00
2				
3				
4				
RAZEM		0,00	0,00	0,00

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 przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wpływ na		
		sumę bilansową	wynik finansowy roku bieżącego	kapitał własny
1				
2				
3				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Pozycja sprawozdania	Wartość w roku ubiegłym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1			
2			
3			
4			

Nie dotyczy

Nota nr 34

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Sprzedż wierzitelności z obowiązkiem ich odkupu, jeśli okaza się nieściągalne	

2	Sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli w określonym czasie nie znajdą nabywców	
3		
4		
5		
6		
7		

Nie dotyczy

Nota nr 35

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi w rozumieniu Załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (DZ. U. z 2002 Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) w części "dodatkowe informacje i objaśnienia " ust. 4 pkt 2.

Nie stwierdzamy takich transakcji

Nota nr 36

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W okresie sprawozdawczym SP ZOZ w Obornikach nie uczestniczył we wspólnych przedsięwzięciach

Nota nr 37

Informacje o połączeniu spółek w bieżącym okresie sprawozdawczym

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za okres, w którym nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Nota Nr 38

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki wg stanu na 31.12.2020 r.

Nie dotyczy

Nota Nr 39

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Nie dotyczy

Nota nr 40

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

SP ZOZ w Obornikach nie jest jednostką dominującą wobec innych podmiotów i nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

Nota nr 41

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

SP ZOZ w Obornikach nie jest zależna od innej jednostki i nie należy do żadnej grupy kapitałowej.

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

SP ZOZ w Obornikach nie jest zależna od innej jednostki i nie należy do żadnej grupy kapitałowej.

Nota nr 42

Informacje o instrumentach pochodnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

SP ZOZ w Obornikach nie zawarł w okresie sprawozdawczym kontraktu na instrumenty pochodne

Nota nr 43

Informacje o instrumentach finansowych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Aktywa finansowe - klasyfikacja wg Rozporządzenia o instrumentach finansowych

Treść	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe wyłączone z zakresu Rozporządzenia	Razem	Wartość godziwa
Należności długoterminowe						0,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje						0,00	
- inne papiery wartościowe						0,00	
- udzielone pożyczki						0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje						0,00	
- inne papiery wartościowe						0,00	
- udzielone pożyczki						0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00	
Należności krótkoterminowe							
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy						0,00	
- powyżej 12 miesięcy						0,00	
inne						0,00	

Należności od pozostałych jednostek						
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 673 020,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3 673 020,06
- do 12 miesięcy	3 673 020,06					3 673 020,06
- powyżej 12 miesięcy						0,00
inne	8 708,21					8 708,21
dochodzone na drodze sądowej						0,00
Inwestycje krótkoterminowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe						
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje						0,00
- inne papiery wartościowe						0,00
- udzielone pożyczki						0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje						0,00
- inne papiery wartościowe						0,00
- udzielone pożyczki						0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						0,00

Zobowiązania finansowe - klasyfikacja według Rozporządzenia o instr. fin.

Treść	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania finansowe wyłączone z zakresu Rozporządzenia	Razem	Wartość godziwa
Zobowiązania długoterminowe	0,00	525 231,22	0,00	525 231,22	
Wobec jednostek powiązanych				0,00	
Wobec pozostałych jednostek	0,00	525 231,22	0,00	525 231,22	
kredyty i pożyczki		500 000,00		500 000,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00	
inne zobowiązania finansowe		25 231,22		25 231,22	

inne				0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	6 838 993,09	0,00	6 838 993,09
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				0,00
- powyżej 12 miesięcy				0,00
inne				0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	6 838 993,09	0,00	6 838 993,09
kredyty i pożyczki		583 342,00		583 342,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
inne zobowiązania finansowe				0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	6 128 850,22	0,00	6 128 850,22
- do 12 miesięcy		6 128 850,22		6 128 850,22
- powyżej 12 miesięcy				0,00
zobowiązania wekslowe				0,00
inne		126 800,87		126 800,87

Nota nr 44

Objaśnienia do instrumentów finansowych

1. Kredyt obrotowy, umowa Nr 18/5567 z dnia 9.11.2018 r. z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2.100.000 zł . Termin spłaty kredytu 31.10.2021 r. Kredyt oprocentowany jest w wysokości 2,12% w stosunku rocznym. Kredyt przeznaczone na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych.

2. Pożyczka od Powiatu Obornickiego, umowa nr z dnia 4.03.2020 r., w kwocie 500.000 zł. Termin spłaty pożyczki 25.12.2027 r. Pożyczka jest nieoprocentowana. Przeznaczone na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych.

Nota nr 45***Występowanie niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności***

SP ZOZ nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania kontynuowanej działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Nota nr 46***Inne informacje niż wyżej wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki***

SP ZOZ nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności innych niż wyżej wymienione, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej lub wyniku finansowego jednostki. Szpital, w związku z ujemnym funduszem własnym będzie podejmował działania zmierzające do poprawy sytuacji finansowej.

Nota nr 47***Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansowych oraz pozycji rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych***

Pozycje walutowe nie wystąpiły

Nota nr 48

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019 r.- 31.12.2019 r.	01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
1	Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za:	7 380,00	7 380,00
a	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 380,00	7 380,00
b	pozostałe usługi		

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie str. 1-2
2. Bilans str. 3 - 6
3. Rachunek zysków i strat str. 7
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym str. 8 - 9
5. Rachunek przepływów pieniężnych str. 10 - 11
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia str. 12 - 63

Podpisy

Główna Księgowa
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach

mgr Ewa Łokaj

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach

mgr Małgorzata Ludzkowska

Sporządzono:

Oborniki, dnia 31 maj 2021 r.



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Rady Powiatu Obornickiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach**, ul. Szpitalna 2, 64-600 Oborniki („Szpital”), które zawiera:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r.,
który **po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą** **35 748 984,72 zł**
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2020r.
do 31 grudnia 2020r. wykazujący **zysk netto w wysokości** **488 319,79 zł**
- 3) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy
od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.
wykazujące **zwiększenie funduszu własnego o kwotę** **482 265,31 zł**
- 4) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy
od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.
wykazujący **zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę** **102 917,60 zł**
- 5) informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego
i dodatkowe informacje i objaśnienia
(„sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2020r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021r., poz.217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

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 2019r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2020r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 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 IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala 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.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – niekorzystna struktura finansowania Szpitala

W roku badanym Szpital wykazał ujemny fundusz własny o czym poinformowano w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Ujemny fundusz własny jest skutkiem ponoszonych strat w latach ubiegłych. Szpital planuje podjąć działania zmierzające do poprawy sytuacji finansowej i zwiększenia wartości funduszu własnego.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sytuacji.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala 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 Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala 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 Szpitala albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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 pewnością 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 Szpitala ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora Szpitala 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 zmywu, 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 Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala 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 Szpitala 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 Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;

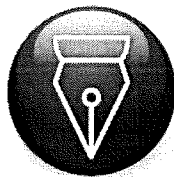
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Agnieszka Niemiec

Działający w imieniu **Wielkopolskiego Centrum Audytorsko – Księgowe Spółki z o.o.** z siedzibą w Poznaniu, ul. Grunwaldzka 21, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2394, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Agnieszka Niemiec
Kluczowy Biegły Rewident
nr ewid. 9653

Poznań, dnia 31 maja 2021r.



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Niemiec

Date / Data:
2021-05-31 12:41