

UCHWAŁA NR162...../2021
ZARZĄDU POWIATU W OLECKU

z dnia 16 lutego 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej w Olecku Kolonia za 2020 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920) zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217), w związku z art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295, 567, 1493, 2112, 2345 2401) **Zarząd Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe z działalności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Olecku Kolonia za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2020 rok obejmuje:

1. Sprawozdanie z działalności SPZZOD za 2020 rok.
2. Rachunek zysków i strat za rok 2020 zamykający się zyskiem netto w kwocie 29 013,55 zł.
3. Bilans zamykający się sumą bilansową w kwocie 4 616 743,83 zł.

§ 3. Sprawozdanie przedstawia się Radzie Powiatu w Olecku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta


Marek Dobrzyń



Starosta Olecki


Marian Świeraszcz

Członek Zarządu Powiatu


Karol Czerwiński

Uchwała Nr 1 / 2021
Rady Społecznej przy Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki
Długoterminowej w Olecku Kolonia
z dnia 16.02.2021 roku.

w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2020 rok Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Olecku Kolonia

Na podstawie art. 48 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 295, 567, 1493, 2112, 2345, 2401), uchwała się co następuje:

§1

Rada Społeczna pozytywnie opiniuje:

1. Sprawozdanie z działalności SPZZOD za 2020 rok.
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok.
3. Rachunek zysków i strat za rok 2020 zamykający się zyskiem netto w kwocie 29 013,55 zł.
4. Bilans zamykający się sumą bilansową w kwocie 4 616 743,83 zł.
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej


Marek Dobrzyń



SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW

OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ

Olecko Kolonia 4, 19-400 Olecko

tel./fax. (087) 520 40 32 / 520 22 08

E-mail: spzzod@powiat.olecko.pl

www.spzzod.olecko.pl

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr *1*/2021
Rady Społecznej
z dnia *16.02.2021*...

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
OLECKO KOLONIA**

Sprawozdanie finansowe

za okres

01.01.2020r. – 31.12.2020r.

Sporządziła:
mgr Emilia Urbanowicz
mgr Elżbieta Kalejta

Spis treści:

1. Struktura organizacyjna zakładu w 2020 roku	3
2. Realizacja umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	4
3. Warunki lokalowe	4
4. Zatrudnienie w Zakładzie	5
5. Wykonanie planu przychodów i kosztów w 2020 roku	5
6. Należności i zobowiązania Zakładu w 2020 roku	7
7. Działania wykonane w 2020 roku zgodnie z kierunkami przyjętymi w dokumencie strategicznym pn. Kierunki rozwoju świadczeń zdrowotnych w powiecie oleckim na lata 2015-2020 (w kontekście uwarunkowań demograficznych, w zakresie opieki długoterminowej i zdrowia psychicznego)	9
8. Działania planowane do wykonania w 2021 roku ujęte w Strategii Rozwoju Powiatu Oleckiego na lata 2017-2025 oraz dokumencie strategicznym pn. Kierunki rozwoju świadczeń zdrowotnych w powiecie oleckim na lata 2015-2020 (w kontekście uwarunkowań demograficznych, w zakresie opieki długoterminowej i zdrowia psychicznego)	10
I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	11
1. Informacje porządkowe.	12
2. Prezentacja sprawozdania finansowego	12
3. Porównywalność danych	13
4. Stosowane metody i zasady rachunkowości	13
II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	18
III. BILANS	19
IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	21
V. ANALIZA ORAZ PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ	26

SPRAWOZDANIE DYREKTORA Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA ROK 2020

Sprawozdanie z działalności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej / SPZZOD / Olecko Kolonia 4 w 2020 roku

1. Struktura organizacyjna zakładu w 2020 roku

W strukturze zespołu funkcjonowały następujące działy: dział medyczny i dział pomocniczy.

W skład działu medycznego wchodzi:

1. Zakład Opiekuńczo – Lecznicy Ogólny - 30 łóżek, w którym udziela się całodobowych świadczeń zdrowotnych, szeroko rozumianą opiekę, pielęgnację i leczenie osób, które przebyły ostrą fazę leczenia szpitalnego i mają ukończony proces diagnozy, leczenia operacyjnego lub intensywnego leczenia zachowawczego. Pobyt pacjenta może mieć charakter stały, celem zakładu jest objęcie całodobową opieką osób nie wymagających hospitalizacji, które ze względu na zły stan zdrowia i trudną sytuację rodzinną nie mogą przebywać w swoim środowisku domowym.
2. Zakład Opiekuńczo – Lecznicy Psychiatryczny - 33 łóżek, w którym udziela się całodobowych świadczeń zdrowotnych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, szeroko rozumianą opiekę, pielęgnację i leczenie osób, które przebyły ostrą fazę leczenia szpitalnego i mają ukończony proces diagnozy, leczenia operacyjnego lub intensywnego leczenia zachowawczego. Pobyt pacjenta może mieć charakter stały, celem zakładu jest objęcie całodobową opieką osób nie wymagających hospitalizacji, które ze względu na zły stan zdrowia i trudną sytuację rodzinną nie mogą przebywać w swoim środowisku domowym.
3. Hospicjum Stacjonarne – 18 łóżek, który świadczy wszechstronną i całościową opiekę nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, postępujące choroby w końcowym okresie życia. Celem jest poprawienie jakości życia chorych i ich rodzin, zwalczanie bólu, leczenie objawowe, łagodzenie cierpienia psychicznych, duchowych i socjalnych oraz wspomaganie rodziny chorych tak w czasie trwania choroby, jak i w okresie osierocenia.
4. Hospicjum domowe – 8 pacjentów, które świadczy opiekę paliatywną w domu pacjenta.
5. Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa – 19 pacjentów, które świadczy opiekę pielęgniarską w domu pacjenta w wybranych stanach chorobowych.
6. Poradnia Zdrowia Psychicznego – opieka ambulatoryjna, usługi świadczone są w Olecku, ul. 11 Listopada 23.

Zakłady stacjonarne zapewniają osobom w nich przebywającym środki farmaceutyczne, środki i materiały medyczne, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne oraz konsultacje specjalistyczne, zlecane badania i transport chorych, ponadto pacjenci mają zagwarantowane pomieszczenie i wyżywienie odpowiednie do stanu zdrowia, a także uczestnictwo w organizowanej terapii zajęciowej, zajmują się również promocją zdrowia, prowadzą edukację zdrowotną osób przebywających w zakładzie oraz ich rodzin.

W skład działu pomocniczego wchodzi:

1. Administracja i dział gospodarczy zakładu - zajmuje się działalnością związaną z zarządzaniem zakładem, prowadzeniem dokumentacji biurowej, zaopatrzeniem, bieżącą konserwacją budynku.
2. Kuchnia – prowadzi żywienie dietetyczne dla pacjentów SPZZOD, sprzedaż posiłków dla mieszkańców DPS w Olecku.
3. Pralnia – zajmuje się przygotowaniem bielizny brudnej do dezynfekcji i prania oraz odbiorem, segregacją i transportem bielizny czystej do poszczególnych zakładów.

2. Realizacja umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia

SPZZOD miał na 2020 rok podpisaną umowę w zakresie ZOL-O, ZOL-P, HS, HD, PODD i PZP. Umowy zrealizowano wg podanego niżej zestawienia.

Realizacja zakontraktowanych usług w zestawieniu ilościowym i procentowym.

L.p.	Zakres świadczonych usług	Ilość łóżek	Planowane usługi - ilość osobodni/pkt	Realizacja usług - ilość		% wykonania umowy
				osobodni	osób	
1	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Psych	33	127 425	127 425	55	100,00
2	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Ogólny	30	53 273	53 273	55	100,00
3	Hospicjum Stacjonarne	18	36 278	34552	64	120,05
4	Hospicjum Domowe	usł.	3 450	3 450	56	100,00
5	Pielęgn. Opieka Długoterm. Dom	usł.	6 261	6 260	43	99,98
6	Poradnia Zdrowia Psychicznego	punkt	7 566	7 580	1312	100,19

Średnia ilość osób oczekujących w kolejce do ZOL Psychiatrycznego - 37 osób i ZOL Ogólnego – 29 osoby, do Hospicjum Stacjonarnego – 3 osoby

Średni czas oczekiwania - do ZOL Ogólnego - ok. 6 m-cy, do Psychiatrycznego – ok. 8 m-cy, do HS – pacjenci przyjmowani są na bieżąco.

3. Warunki lokalowe

Aktualne zagospodarowanie pomieszczeń:

1. Piwnice - pralnia brudna i czysta z zapleczem socjalnym, kotłownia, hydrofornia, pomieszczenia konserwatora, szatnie, magazyny, prosektorium, archiwum zakładowe,
2. Parter, część niska – hol główny, kaplica, kuchnia, magazyny spożywcze, sala rehabilitacyjna,
3. Parter, część wysoka – pomieszczenia biurowe, gabinet lekarski, Hospicjum Stacjonarne,
4. I piętro - Zakład Opiekuńczo – Lecznicy Psychiatryczny,
5. II piętro – Zakład Opiekuńczo – Lecznicy,
6. III piętro – Dom Pomocy Społecznej – umowa dzierżawy,

Świadczenia w zakresie Poradni Zdrowia Psychicznego będą realizowane w pomieszczeniach w Przychodni w Olecku, ul. 11 listopada 23

4. Zatrudnienie w Zakładzie

Pracownicy zatrudnieni byli na następujących stanowiskach:

1. W administracji i dziale gospodarczym - dyrektor zakładu, główny księgowy, samodzielny księgowy, pracownik obsługi placowej, referent administracyjny, inspektor bhp, kapelan szpitalny, magazynier, konserwator.
2. W dziale medycznym - pielęgniarka koordynująca, pielęgniarki odcinkowe, felczer, lekarze dyżurni – 4,5 etaty przeliczeniowe, psycholog, terapeuta zajęciowy, fizjoterapeuta, opiekunki medyczne, opiekunki, sprzątające,
3. W kuchni - dietetyk, kucharki, pomoc kuchenna,
4. W pralni - praczka.

Ponadto zakład miał podpisaną umowę o współpracy z Biurem Rachunkowym „ElKa” w zakresie dzierżawy urządzeń, OLMEDICA w zakresie diagnostyki i transportu sanitarnego, i z FUH Pralnia W. Kowalewska na dezynfekcję i pranie bielizny zakładowej.

Przeciętne zatrudnienie w osobach na dzień 31.12.2020 roku wynosiło – **72,875 osoby**, w etatach - **69,3208 etatu** (liczone wg metody: średnia arytmetyczna). **52,78% ogółu zatrudnionych stanowi personel pomocniczy** (opiekunki, sprzątające, pomoc kuchenna, obsługa techniczna).

Średnia miesięczna płaca brutto **liczona z zatrudnienia w osobach** z tytułu umów o pracę (bez wypłat z tyt. jubileuszówek i umów zleceń) wynosi **4 195,54 zł** i wzrosła o 19,04% w stosunku do płacy roku ubiegłego. Średnia miesięczna płaca brutto **liczona z zatrudnienia w osobach** z tytułu umów o pracę (z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi i umowami zleceniami) wynosi **4 645,29 zł** i wzrosła o 17,93% w stosunku do płacy roku ubiegłego.

Średnia miesięczna płaca brutto **liczona z zatrudnienia w etatach** z tytułu umów o pracę (bez wypłat z tyt. jubileuszówek i umów zleceń) wynosi **4 410,66 zł** i wzrosła o 19,98% w stosunku do płacy roku ubiegłego. Średnia miesięczna płaca brutto **liczona z zatrudnienia w etatach** z tytułu umów o pracę (z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi i umowami zleceniami) wynosi **4 883,46 zł** i wzrosła o 18,86% w stosunku do płacy roku ubiegłego.

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów w 2020 roku

W 2020 roku Zakład:

- na planowane przychody w kwocie 7 051 912,51 zł wykonał 7 052 468,53 zł, tj. 100,01 % planu
- na planowane koszty ogółem w kwocie 7 051 508,90 zł wykonał 7 023 319,98 zł, tj. 99,60% planu
- na planowany zysk brutto w kwocie 403,61 zł wygospodarował zysk w wysokości 29 148,55 zł, tj. o 28 744,94 zł większy od planowanego.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny kwota w zł.	Wykonanie kwota w zł.	Struktura w %	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5
I. Przychody	7 051 912,51	7 052 468,53	100,00	100,01
a) z umów z NFZ	5 915 021,76	5 915 091,00	83,87	100,00
b) z opłat od pacjentów	729 923,64	730 322,10	10,36	100,05
c) z usług żywieniowych	39 528,00	39 540,00	0,56	100,03
d) z usług opiekuńczych i medycznych	0,00	0,00	-	-
e) z usług pralniczych	52,00	68,00	-	130,87
f) z refundacji Urzędu Pracy, PFRON	12 905,52	12 905,52	0,18	100,00
g) z refundacji z PFRON zakupu rzeczowych składników majątku trwałego	1 153,68	1 161,29	0,02	100,66

1	2	3	4	5
h) inne (dzierżawa i inne), w tym darowizny	350 994,43	351 031,05	4,98	100,01
i) odsetki uzyskane i różnice kursowe	0,00	15,99	-	
j) zmiana stanu rozliczeń	2 333,52	2 333,58	0,03	100,00
2. Koszty	7 051 508,90	7 023 319,98	100,00	99,60
2.1 Koszty wg rodzaju	7 046 902,48	7 018 713,72	99,93	99,60
a) wynagrodzenia	4 090 494,83	4 062 307,59	57,84	99,31
b) świadczenia na rzecz pracowników	948 675,84	948 675,83	13,51	100,00
c) zużycie materiałów i energii	997 951,02	997 949,33	14,21	100,00
w tym:				
zużycie energii	42 279,68	42 278,93	0,60	100,00
zużycie wody	8 961,85	8 961,91	,13	100,00
zużycie leków	160 709,56	160 711,49	2,29	100,00
zużycie materiałów jednorazowego użytku	161 383,80	161 383,52	2,30	100,00
zużycie materiałów pielęgnacyjnych	50 301,22	50 301,21	0,72	100,00
zużycie drobnych narzędzi i materiałów	5 557,10	5 557,55	0,08	100,01
wydatki na środki czystości	44 454,43	44 454,06	0,63	100,00
zużycie artykułów spożywczych(kuchnia)	234 502,61	234 501,95	3,34	100,00
zużycie materiałów biurowych	14 499,84	14 499,91	0,21	100,00
wydatki na wyposażenie	7 213,44	7 213,14	0,10	100,00
zużycie pozostałych materiałów	35 136,16	35 135,45	0,50	100,00
zużycie opału	91 605,71	91 605,54	1,30	100,00
odzież ochronna i robocza	37 178,92	37 178,49	0,53	100,00
środki ochrony osobistej i środki dezynfekcji - GRANT	29 868,23	29 868,23	0,43	100,00
zużycie materiałów - NUTRISON	74 298,47	74 297,95	1,06	100,00
d) usługi obce	820 904,52	820 904,66	11,69	100,00
w tym:				
usługi telekomunikacyjne i pocztowe	9 305,88	9 305,54	0,13	100,00
usługi bankowe	9 643,20	9 643,43	0,14	100,00
usługi remontowe	0,00	0,00	-	
usługi sprzętowe i transportowe	4 296,00	4 296,00	0,06	100,00
sprzątanie i oczyszczanie	67 327,80	67 327,74	0,96	100,00
usługi cateringowe	17 325,00	17 325,00	0,25	100,00
usługi napraw sprzętu	2 005,32	2 005,40	0,03	100,00
usługi pralnicze	91 089,60	91 089,55	1,30	100,00
pozostałe usługi (prawnik, informatyk, poligrafia i inne)	68 055,12	68 055,00	0,97	100,00
usługi lekarskie	422 617,68	422 618,00	6,02	100,00
usługi laboratoryjne i diagnostyczne	18 676,92	18 677,00	0,27	100,00
usługi najmu, dzierżawy i pozostałe	45 720,00	45 720,00	0,65	100,00
usługi medyczne i pielęgniarские	64 842,00	64 842,00	0,92	100,00
e) opłaty za dozór techniczny	0,00	0,00	-	
f) wpłaty na PFRON	0,00	0,00	-	
g) opłaty skarbowe, sądowe i inne	107,00	107,00	-	100,00
h) podatek od nieruchomości	15 483,96	15 484,00	0,22	100,00
i) amortyzacja	146 195,28	146 195,28	2,08	100,00
j) ubezpieczenia OC i inne	10 153,00	10 153,00	0,14	100,00
k) pozostałe koszty	16 937,03	16 937,03	0,24	100,00
2.2 Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	4 606,42	4 606,26	0,07	100,00
3. Wynik finansowy brutto (zysk bez uwzgl. poda	403,61	29 148,55	-	7 221,96

Przychody wykonano o 0,41% wyżej niż koszty, w stosunku do planowanych, co wskazuje na wygospodarowanie zysku wyższego niż planowany.

Proponuje się zysk netto (zysk brutto minus podatek dochodowy od osób prawnych) za 2020 rok w kwocie 29 013,55 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

6. Należności i zobowiązania Zakładu w 2020 roku

Na koniec grudnia 2020 roku w strukturze zobowiązań zakładu najwyższą pozycję stanowią zobowiązania publiczno-prawne – 38,79%. Zobowiązania występują głównie z powodu płatności Narodowego Funduszu Zdrowia za usługi medyczne z miesięcznym opóźnieniem w stosunku do ponoszonych kosztów oraz koniecznością utrzymywania zapasu magazynowego na ogólną wartość ok. 20 tys. zł.

Szczegółowa analiza stanu zobowiązań, należności i środków pieniężnych przedstawiona jest w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok		2020 rok		
		Wykonanie 31.12.2019	Struktura %	Wykonanie 31.12.2020	Struktura %	% 2020/2019 (kol.5/kol.3)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Zobowiązania razem, w tym:	1 140 471,30	100,00	360 187,83	100,00	31,58
A	Kredyty	55 836,31	4,90	90 639,19	25,16	162,33
1.	Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyt obrotowy krótkoterminowy	55 836,31	4,90	90 639,19	25,16	162,33
3.	Kredyt konsolidacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania zespołu "2", z tego:	1 084 634,99	95,10	269 548,64	74,84	24,85
1.	Zobowiązania wobec dostawców: w tym:	758 027,07	66,47	101 422,52	28,16	13,38
	- operacyjne	758 027,07	66,47	101 422,52	28,16	13,38
	- inwestycyjne		0,00		0,00	0,00
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	118 612,32	10,40	139 715,05	38,79	117,79
3.	Zobowiązana wobec pracowników	123 844,48	10,86	20 321,09	5,64	16,41
4.	Pozostałe zobowiązania	3 734,41	0,33	8 089,98	2,25	216,63
5.	Pożyczka z WFOŚiGW Olsztyn	80 416,71	7,05	0,00	0,00	0,00
II	Należności razem	484 369,74	100,00	560 551,06	100,00	115,73
	w tym: aktualizacja należności	0,00		0,00		
1.	Należności od odbiorców	484 274,74	99,98	560 551,06	100,00	115,73
2.	Należności publiczno-prawne		0,00		0,00	0,00
3.	Należności pozostałe	95,00	0,02	0,00	0,00	0,00
III	Środki pieniężne razem, z tego:	22 301,91	100,00	64 482,35	100,00	289,13
1.	Środki pieniężne w kasie	1 940,80	8,70	5 651,62	8,76	291,20
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 361,11	91,30	58 830,73	91,24	288,94

W kwocie należności ogółem wynoszącej wg. stanu na dzień 31.12.2020 r. 560 551,06 zł najwyższą pozycję stanowi:

NFZ (Narodowy Fundusz Zdrowia) 531 647,29 zł (realizacja finansowa ok.25 następnego miesiąca)
Pacjenci i pozostałe należności 28 903,77 zł.

Na dzień 31.12.2020 Zakład posiadał również środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w kwocie 64 482,35 zł.

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2020 roku wynoszą 360 187,83 zł., z tego:

1. Kredyty krótkoterminowe stanowią kwotę 90 639,19 zł
z tego:
 - a) krótkoterminowy wynoszący 90 639,19 zł. dotyczy kredytu w rachunku bieżącym. Kredyt udzielony jest przez Bank Spółdzielczy w Olecku.
2. Zobowiązania wobec dostawców stanowią kwotę 101 422,52 zł,
z tego:
 - a) zobowiązania wymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2020 r. nie występują,
 - b) zobowiązania niewymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2020 wynoszą 101 422,52 zł (są to zobowiązania z terminem płatności styczeń 2021 roku).
3. Zobowiązania publiczno-prawne na dzień 31.12.2020 roku wynoszą 139 715,05 zł i są zobowiązaniami niewymagalnymi (termin płatności styczeń, luty, marzec 2021 r.),
w tym:
 - a) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT-4 kwota 27 035,00 zł,
 - b) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego CIT-8 kwota 135,00 zł,
 - c) zobowiązania wobec ZUS kwota 112 545,05 zł.
4. Zobowiązania wobec pracowników na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 20 321,09 zł. i dotyczą naliczeń w miesiącu grudniu 2020 r. umów zleceń z terminem do wypłaty w miesiącu styczniu 2021 roku.
5. Zobowiązania pozostałe na dzień 31.12.2020 roku wynoszą 8 089,98 zł, są to zobowiązania niewymagalne i dotyczą: rozrachunków z T_MOBILE Polska z tyt. zakupu telefonów komórkowych (raty do 2022 roku) kwota 2 951,98 zł., dwóch rat polis ubezpieczeniowych Zakładu w kwocie 5 076,50,00 zł zawartych z T.U INTER POLSKA S.A O/Warszawa płatnych w miesiącu lutym 2021 r., rozrachunków z PZU kwota 61,50 zł. do rozliczenia w m-cu styczniu 2021 r.

7. Działania wykonane w 2020 roku zgodnie z kierunkami przyjętymi w dokumencie strategicznym pn. Kierunki rozwoju świadczeń zdrowotnych w powiecie oleckim na lata 2015-2020 (w kontekście uwarunkowań demograficznych, w zakresie opieki długoterminowej i zdrowia psychicznego)

Zrealizowano następujące działania:

- I. Poprawa infrastruktury technicznej, dostosowanie do potrzeb Zakładu oraz obowiązujących przepisów i wymagań.
 1. Systematyczne doposażanie placówki w niezbędny sprzęt i meble (koncentrator tlenowy, regały magazynowe, niszczarka, wózki transportowe zamknięte, lampy bakteriobójcze, zmywarki, krajalnice).
 2. Zarządzanie nieruchomością poprzez monitorowanie i analizę stanu technicznego budynku, kosztów eksploatacji, w celu ekonomicznego wykorzystania zasobów.
Prowadzono systematyczną ocenę stanu technicznego budynku i wyposażenia trwałego, kosztów eksploatacji oraz analizę możliwości bardziej ekonomicznego funkcjonowania zakładu bez uszczerbku na jakości usług.
- II. Poprawa dostępności do świadczeń z zakresu opieki długoterminowej.
 1. Prowadzenie działań informacyjnych dotyczących sposobu i trybu kierowania do Zakładu, wsparcie rodziny czy opiekunów przy realizacji procedury złożenia dokumentów o przyjęcie do Zakładu.
Na bieżąco prowadzono działania informacyjne, m.in. aktualizowano informacje na portalu internetowym.
 2. Współpraca z innymi podmiotami leczniczymi i sektorem pomocy społecznej.
Zakład ma podpisaną umowę współpracy z Olmedica Sp. z o.o. Systematycznie współpracuje ze szpitalami w sąsiednich miastach w zakresie kierowania pacjentów w sytuacji niewykorzystywanych łóżek.
 3. Rozpoczęto realizację zadania „Wdrożenie e-usług w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Długoterminowej w Olecku Kolonia” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej 3 Cyfrowy Region, Działanie 3.2 E-zdrowie.

8. Działania planowane do wykonania w 2021 roku ujęte w Strategii Rozwoju Powiatu Oleckiego na lata 2017-2025 oraz dokumencie strategicznym pn. Kierunki rozwoju świadczeń zdrowotnych w powiecie oleckim na lata 2015-2020 (w kontekście uwarunkowań demograficznych, w zakresie opieki długoterminowej i zdrowia psychicznego)

SPZZOD planuje w 2021 roku realizację następujących zadań ujętych w w/w dokumentach:

1. Doposażenie podmiotu w sprzęt medyczny i pomocniczy, wymiana sprzętu zużytego, bieżące ustalanie priorytetów w dokonywaniu zakupów.
2. Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej
3. Prowadzenie działań informacyjnych dotyczących sposobu i trybu kierowania do Zakładu, wsparcie rodziny czy opiekunów przy realizacji procedury złożenia dokumentów o przyjęcie do Zakładu.
4. Współpraca z innymi podmiotami leczniczymi i sektorem pomocy społecznej.
5. Doskonalenie jakości świadczonych usług poprzez doksztalcenie i podnoszenie kompetencji pracowników.
6. Podejmowanie działań zmierzających do eliminowania zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy, w tym działania szkoleniowe..
7. Rozwój współpracy z organizacjami pozarządowymi na rzecz rozwiązywania problemów społecznych oraz integracja partnerów społecznych poprzez aktywną współpracę ze Stowarzyszeniem Pomocy Społecznej i Ochrony Zdrowia im. Św. Łukasza .

Olecko Kolonia, 09.02.2020 r.

Sprawozdanie sporządziła:

Emilia Urbanowicz – Dyrektor SPZZOD

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.), Dyrekcja przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2020 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Podpisy

Emilia Urbanowicz - Dyrektor Zakładu
(imię, nazwisko, stanowisko)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
19-400 Olecko, Olecko Kolonia 4
tel. 87 520 40 32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196

Elżbieta Kalejta
Dokument podpisany przez
ELŻBIETA KALEJTA
Data: 2021.02.09 15:04:29
GMT+01:00
Położenie: Olecko; 19-400;
Warmińsko_Mazurskie; Polska

Elżbieta Wiesława Kalejta - Główny księgowy
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe SP ZZOD z/s Olecko Kolonia 4 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.).

SP ZZOD jest zakładem powołanym Uchwałą Nr XX/110/2000 Rady Powiatu Olecko-Gołdapskiego na czas nieoznaczony. Zakład został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Suwałkach pod nr publicznego zakładu opieki zdrowotnej w dniu 19.04.2000 r. Wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonano w dniu 28.03.2001 r. w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i

Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000004980

Numer identyfikacji podatkowej NIP 847-14-28-196

Nr statystyczny w systemie REGON 510956749

Rodzaj działalności wg PKD 86.10.Z

Fundusz założycielski wg stanu na 31.12.2000 r 343 177,75 zł

Fundusz założycielski wg stanu na 31.12.2020 r 1 535 817,96 zł

Fundusz Zakładu wg stanu na 31.12.2020 r 736 194,68 zł

Organem założycielskim i sprawującym nadzór nad Zakładem jest Powiat Olecki.

Celem Zakładu jest udzielanie profesjonalnej opieki medycznej i poza medycznej pacjentom przewlekle chorym, samotnym, z upośledzeniem zdolności do samodzielnego poruszania się, gdy nie kwalifikują się do hospitalizacji, a wymagają kontynuacji leczenia farmakologicznego oraz dietetycznego i posiadają przeciwwskazania do samotnego pozostawania w domu.

Zakład wykonuje świadczenia zdrowotne w zakresie:

- hospitalizacji osób potrzebujących całodobowych świadczeń:
 - a) pielęgnacyjno – opiekuńczych
 - b) opiekuńczo – leczniczych
 - c) paliatywno – hospicyjnych
- świadczeń profilaktycznych ;
- edukacji i promocji zdrowia;
- specjalistycznej opieki ambulatoryjnej;
- prowadzenia działalności szkoleniowej.

Obszar działania Zakładu stanowi województwo warmińsko - mazurskie.

Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2020 roku wynosi 73,10 osób (w etatach – 69,80 etatu). Średnie przeciętne zatrudnienie za 2020 rok wynosi 72,875 osób (w etatach – 69,3208 etatu). Personel pomocniczy (opiekunki, sprząające, pomoc kuchenna, obsługa techniczna) stanowi 52,78% osób zatrudnionych.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego

Zakład prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2020 r. i kończący się 31.12.2020 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zakład w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie zakładów.

Sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2020 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2019.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność, zwana dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zakład sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Zakład wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. W ewidencji księgowej prowadzone są na kontach zespołu 7.

4.1.2. Koszty

Zakład prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na kontach kosztów rodzajowych ewidencjonuje się koszty proste dotyczące zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

Część stałych pośrednich kosztów działalności, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności usługowych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Zakładu zgodnie z polityką rachunkowości, jeżeli w danym roku występują, wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Zakładu w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, kosztów dotyczących leasingu,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Zakładu poza jej działalnością operacyjną.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są liczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne powyżej wartości jednostkowej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- | | |
|---|---------|
| - koszty prac rozwojowych | 50 m-cy |
| - nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje | 60 m-cy |
| - oprogramowanie komputerów | 24 m-ce |
| - pozostałe wartości niematerialne i prawne | 60 m-cy |

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej wyższej od 10 000,00 zł zakład wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do używania WNiP o wartości początkowej równej i niższej niż 10.000,00 zł dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.

4.2.2. Środki trwale są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.) wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Środki trwale o wartości początkowej poniżej 100 zł Zakład zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Środki trwale o wartości początkowej pomiędzy 100 zł a 10.000 zł włącznie Zakład w momencie oddania ich do używania dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego zarówno dla celów bilansowych jak i podatkowych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej.

Środki trwale o wartości powyżej 10.000,00 zł. Zakład zalicza do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do używania określany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych i przyjętej stawki amortyzacyjnej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej lub degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|--|--------------------------------|
| - prawo wieczystego użytkowania gruntów i grunty | nie są amortyzowane, |
| - budowle i budynki | 2,5 – 4,5 % rocznie, |
| - urządzenia techniczne i maszyny | w zależności od przewidywanego |

Fundusz rezerwy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to fundusz powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część funduszu rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na fundusz zakładu lub założycielski. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza fundusz z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Fundusz rezerwy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania **inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych** powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Fundusz z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu fundusz z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część funduszu z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

4.2.9. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

4.2.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów

- amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,

4.3 Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów - po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień,
- składniki pasywów - po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W roku sprawozdawczym nie zmieniono żadnych zasad, poza wprowadzonymi przepisami prawa.

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SP ZZOD Olecko Kolonia 4

TREŚĆ	31.12.2019	31.12.2020	2020/2019 w %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi,	6 131 120,02	6 687 354,68	109,07
w tym: - od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 423 345,84	6 685 021,10	104,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	-292 225,82	2 333,58	-0,80
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	6 041 566,06	7 018 713,72	116,17
I. Amortyzacja	178 159,22	146 195,28	82,06
II. Zużycie materiałów i energii	955 462,50	997 949,33	104,45
III. Usługi obce	810 413,62	820 904,66	101,29
IV. Podatki i opłaty	15 301,17	15 591,00	101,89
V. Wynagrodzenia	3 382 267,14	4 062 307,59	120,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	684 209,77	948 675,83	138,65
- emerytalne	294 422,22	377 033,04	128,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 752,63	27 090,03	171,97
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów w cenie zakupu			
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	89 553,96	-331 359,04	-370,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	92676,47	365 097,86	393,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych n			
II. Dotacje	12 905,52	307 133,59	2 379,86
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	79 770,95	57 964,27	72,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	16,33	856,49	5 244,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	16,33	856,49	5 244,89
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	182 214,10	32 882,33	18,05
G. Przychody finansowe	43,90	15,99	36,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	43,90	15,99	36,42
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	7 199,92	3 749,77	52,08
I. Odsetki,	4 899,92	1 449,77	29,59
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	2 300,00	2 300,00	100,00
I. Zysk/Strata brutto (F+G-H)	175 058,08	29 148,55	16,65
J. Podatek dochodowy		135,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk/Strata netto (I-J-K)	175 058,08	29 013,55	16,57

Olecko Kolonia, dnia 09.02.2021 r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej:
Elżbieta Kalejta

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
19-400 Olecko, Olecko Kolonia 4
tel. 87 520 40 32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196

III. BILANS

AKTYWA		31.12.2019	31.12.2020	2020/2019 w %
A. Aktywa trwałe	1.	3 975 279,12	3 956 301,61	99,52
I. Wartości niematerialne i prawne	2.	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7.	3 975 279,12	3 956 301,61	99,52
1. Środki trwałe	8.	2 738 723,32	2 862 800,50	104,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9.			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10.	2 735 772,83	2 690 558,62	98,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	11.	2 950,49	172 241,88	5 837,74
d) środki transportu	12.	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	13.			
2. Środki trwałe w budowie	14.	1 236 555,80	1 093 501,11	88,43
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15.			
III. Należności długoterminowe	16.	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	20.			
1. Nieruchomości	21.			
2. Wartości niematerialne i prawne	22.			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23.	0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	27.			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28.			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29.	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30.			
B. Aktywa obrotowe	31.	539 178,95	660 442,22	122,49
I. Zapasy	32.	27 308,53	27 564,04	100,94
1. Materiały	33.	27 308,53	27 564,04	100,94
2. Półprodukty i produkty w toku	34.			
3. Produkty gotowe	35.			
4. Towary	36.			
5. Zaliczki na dostawy	37.	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	38.	484 369,74	560 551,06	115,73
1. Należności od jednostek powiązanych	39.	0,00	0,00	
2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	40.			
3. Należności od pozostałych jednostek	41.	484 369,74	560 551,06	115,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42.	484 274,74	560 551,06	115,75
- do 12 miesięcy	43.	484 274,74	560 551,06	115,75
- powyżej 12 miesięcy	44.			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45.	0,00	0,00	
c) inne	46.	95,00	95,00	7,44
d) dochodzone na drodze sądowej	47.			
III. Inwestycje krótkoterminowe	48.	23 658,80	66 404,52	280,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49.	23 658,80	66 404,52	280,68
a) w jednostkach powiązanych	50.		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	51.		0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52.	23 658,80	66 404,52	280,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53.	23 658,80	65 991,24	278,93
- inne środki pieniężne	54.	0,00	413,28	
- inne aktywa pieniężne	55.			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	56.			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57.	3 841,88	5 922,60	154,16
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	58.			
D. Udziały (akcje) własne	59.			
Aktywa razem	60.	4 514 458,07	4 616 743,83	102,27

Olecko Kolonia, dnia 09.02.2021 r.
 Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej:
 Elżbieta Kalejta

Dyrektor

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Opieki Długoterminowej
 mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
 19-400 Olecko, Olecko Kolonia
 tel. 87 520 40 32
 REGON 510956749 NIP 847-14-28 000

PASywa		31.12.2019	31.12.2020	2020/2019 w %
A. Kapitał (fundusz) własny	61.	2 272 012,64	2 301 026,19	101,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	62.	1 535 817,96	1 535 817,96	100,00
II. Kapitał (fundusz) zakładu, w tym	63.	561 136,60	736 194,68	131,20
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną	64.			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	65.			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	66.			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	67.			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	68.			
- na udziały (akcje) własne	69.			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	70.			
VI. Zysk (strata) netto	71.	175 058,08	29 013,55	16,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	72.			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73.	2 242 445,43	2 315 717,64	103,27
I. Rezerwy na zobowiązania	74.	697 692,83	691 503,58	99,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75.			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76.	669 495,09	669 242,23	99,96
3. Pozostałe rezerwy	79.	28 197,74	22 261,35	78,95
II. Zobowiązania długoterminowe	82.	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych	83.			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	84.			
3. Wobec pozostałych jednostek	85.	0,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki	86.	0,00	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	91.	1 200 556,71	457 330,96	38,09
1. Wobec jednostek powiązanych	92.			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	93.			
3. Wobec pozostałych jednostek	94.	1 140 471,30	360 187,83	31,58
a) kredyty i pożyczki	95.	136 253,02	90 639,19	66,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	96.			
c) inne zobowiązania finansowe	97.			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	98.	758 027,07	101 422,52	13,38
- do 12 miesięcy	99.	758 027,07	101 422,52	13,38
- powyżej 12 miesięcy	100.			
e) zaliczki otrzymane na dostawy	101.			
f) zobowiązania wekslowe	102.			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	103.	118 612,32	139 715,05	117,79
h) z tytułu wynagrodzeń	104.	123 844,48	20 321,09	16,41
i) inne	105.	3 734,41	8 089,98	216,63
4. Fundusze specjalne	106.	60 085,41	97 143,13	161,68
IV. Rozliczenia międzyokresowe	107.	344 195,89	1 166 883,10	339,02
1. Ujemna wartość firmy	108.			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	109.	344 195,89	1 166 883,10	339,02
- długoterminowe	110.	331 290,37	1 153 977,58	348,33
- krótkoterminowe	111.	12 905,52	12 905,52	100,00
Pasywa razem	112.	4 514 458,07	4 616 743,83	102,27

Olecko Kolonia, dnia 09.02.2021 r.
Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej
Elżbieta Kalejta

Dyrektor
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
19-400 Olecko, Olecko Kolonia 4
tel. 87 520 40 32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Druga grupa informacji.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Zmiany w środkach trwałych w 2020 roku

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 936 691,42	330 732,45	0,00	656 643,09	4 924 066,96
Zwiększenia, w tym:		53 972,15	189 624,08		22 986,23	266 582,46
– nabycie					22 986,23	22 986,23
– przemieszczenie						
– inne		53 972,15	189 624,08			243 596,23
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						
– aktualizacja wartości						
– sprzedaż						
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 990 663,57	520 356,53	0,00	679 629,32	5 190 649,42
Umorzenie na początek okresu	0,00	1 200 918,59	327 781,96	0,00	656 643,09	2 185 343,64
Umorzenia bieżące - zwiększenia		99 186,36	20 332,69	0,00	22 986,23	107 586,60
Zmniejszenia, w tym:						
– likwidacja						
– sprzedaż						
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 300 104,95	348 114,65	0,00	679 629,32	2 327 848,92
Wartość księgowa netto	0,00	2 690 558,62	172 241,88	0,00	0,00	2 862 800,50
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	32,58	66,90	0,00	100,00	44,85

Wartości niematerialne i prawne w Zakładzie występują - program komputerowy MICROSOFT OFFICE - 2007.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

W okresie sprawozdawczym Zakład nie posiadał gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. - *Nie dotyczy*
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. - *Nie występują*
5. Dane o strukturze własności kapitału zakładowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundusz podstawowy

Wyszczególnienie	2019	2020
1. Wysokość funduszy podstawowych (założycielski i zakładu)	1 535 817,96	1 535 817,96
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	-	-
– akcje/udziały zwykłe	-	-
– akcje/udziały uprzywilejowane	-	-
3. Struktura własności, w tym:	1 535 817,96	1 535 817,96
Powiat Olecki - 100%	1 535 817,96	1 535 817,96
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	-	-

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zakładu i rezerwowych.

Wyszczególnienie	2019	2020
Stan na dzień 1.01 (fundusz zakładu)	532 188,32	561 136,60
Zwiększenia, z tego:	28 948,28	175 058,08
– wpłaty dopłat	-	-
– wynik finansowy z lat ubiegłych	28 948,28	175 058,08
– z innych odpisów	-	-
Zmniejszenia, z tego:	0,00	0,00
– pokrycie straty	-	-
– inne	-	-
Stan na dzień 31.12.	561 136,60	736 194,68

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponuje się zysk netto za rok obrotowy 2020 w wysokości 29 013,55 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w kwocie 669 242,23 zł.

Rezerwy pozostałe dotyczą oszacowanych zobowiązań z tytułu: - zużycia energii , usług telekomunikacyjnych i składek ZUS płatnika , obciążających koszty 2020 roku – kwota 22 261,35 zł.

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym, na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	nie-przeterminowane	do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	Razem na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
b) pozostałe	-	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 140 471,30	360 187,83	0,00	0,00	360 187,83
a) kredyty i pożyczki	136 253,02	90 639,19	-	-	90 639,19
b) z tytułu emisji dłużnych pap.	-	-	-	-	-
c) z tytułu dostaw i usług	758 027,07	101 422,52	-	-	101 422,52
– do 12 miesięcy	758 027,07	101 422,52	-	-	101 422,52
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ubezp. społ.	118 612,32	139 715,05	-	-	139 715,05
h) z tytułu wynagrodzeń	123 844,48	20 321,09	-	-	20 321,09
i) inne	3 734,41	8 089,98	-	-	8 089,98
Razem	1 140 471,30	360 187,83	0,00	0,00	360 187,83

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dotyczą ubezpieczenia OC rozliczanego w czasie i wynoszą 5 922,60 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 1 166 883,10 zł i dotyczą:

- *otrzymanych środków z PFRON na sfinansowanie w części budowy szybu windowego oraz instalacji windy - 185 326,11 zł*
- *otrzymanych dotacji ze Starostwa Powiatowego w Olecku w kwocie 64 514,26 zł i Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 72 200,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Instalacja solarna oraz termomodernizacja budynku SP ZZOD Olecko Kolonia 4”.*
- *otrzymanych środków – program e-usługi w SPZZOD w kwocie 844 842,73 zł.*

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

Nie występują.

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

II. Trzecia grupa informacji.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży produktów /usług/ wynoszą 6 685 021,10 zł i dotyczą sprzedaży w 100% na kraj, w tym:

- *ze sprzedaży usług opiekuńczo-pielęgnacyjnych 6 645 413,10 zł*
- *ze sprzedaży usług żywieniowych 39 540,00 zł*
- *ze sprzedaży usług pralniczych 68,00 zł*
- *ze sprzedaży usług pozostałych – dzierżawa pomieszczeń 43 000,00 zł*

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art. 35, ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku) brutto.

PRZYCHODY I KOSZTY

A	wg ksiąg handlowych		dla potrzeb podatku dochod.	
	PRZYCHODY, w tym:		PRZYCHODY, w tym:	
Sprzedaż usług	k-to 701	6 685 021,10 zł	k-to 701	6 685 021,10 zł
Przychody finansowe	k-to 750	15,99 zł	k-to 750	15,99 zł
Pozostałe przych. operac.	k-to 760	365 097,86 zł	k-to 760	352 192,34 zł
				7 037 229,43
	Razem:	7 050 134,95 zł	Razem:	zł
B PRZYROST STANU PRODUKTÓW				
RMK na koniec roku	+ BZ	- 663 319,63 zł	+ BZ	- 663 319,63 zł
RMK na początek roku	- BO	- 665 653,21 zł	- BO	- 665 653,21 zł
	<i>wzrost</i>	2 333,58 zł	<i>wzrost</i>	2 333,58 zł

		<i>wg ksiąg handlowych</i>		<i>dla potrzeb podatku dochod.</i>	
C	KOSZTY	w tym:	KOSZTY	w tym:	
Zużycie materiałów i energii	k-to 401	997 949,33 zł	k-to 401	997 949,33 zł	
Usługi obce	k-to 402	820 904,66 zł	k-to 402	820 904,66 zł	
Podatki i opłaty	k-to 403	15 591,00 zł	k-to 403	15 591,00 zł	
Wynagrodzenia	k-to 404	4 062 307,59 zł	k-to 404	4 041 986,50 zł	
Świadczenia na rzecz pracowników	k-to 405	948 675,83 zł	k-to 405	944 720,33 zł	
Amortyzacja	k-to 408	146 195,28 zł	k-to 408	133 289,76 zł	
Pozostałe koszty	k-to 409	27 090,03 zł	k-to 409	27 090,03 zł	
	R-m „4”	7 018 713,72 zł	R-m „4”	6 981 531,61 zł	
Koszty finansowe	k-to 755	3 749,77 zł	k-to 755	3 038,77 zł	
Koszty pozostałe operacyjne	k-to 765	856,49 zł	k-to 765	856,49 zł	
	Razem:	7 023 319,98 zł	Razem:	6 985 426,87 zł	
Przychody		7 052 468,53 zł	DO CIT 8	7 037 229,43 zł	
Koszty		7 023 319,98 zł	DO CIT 8	6 983 093,29 zł	
Wynik (zysk)		29 148,55 zł	DO CIT 8	54 136,14 zł	
D	WYNIK (A + B - C)		WYNIK (A + B - C)		
A. Przychody nie stanowiące przychodów dla podatku:			12 905,52 zł	Amortyzacja środków trwałych- PFRON	
B. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			37 893,11 zł		
Amortyzacja			12 905,52 zł		
Wynagrodzenia (umowy zlecenia do wypl. styczeń 2021)			20 321,09 zł		
Składki ZUS – koszt pracodawcy			3 955,50 zł		
Odsetki podatkowe			711,00 zł		
Dochód do opodatkowania (zysk)			54 136,14 zł		
Dochód wolny od opodatkowania			53 425,14 zł		

6. Dane o kosztach:

L.p.	Wyszczególnienie	Struktura kosztów operacyjnych				
		za poprzedni rok obrotowy		za bieżący rok obrotowy		dynamika
		kwota	%	kwota	%	3 : 1
		1	2	3	4	5
1.	Amortyzacja	178 159,22	2,95	146 195,28	2,08	82,06
2.	Zużycie materiałów i energii	955 462,50	15,81	997 949,33	14,22	104,45
3.	Usługi obce	810 413,63	13,41	820 904,66	11,70	101,29
4.	Podatki i opłaty	15 301,17	0,25	15 591,00	0,22	101,89
5.	Wynagrodzenia	3 382 267,14	55,98	4 062 307,59	57,88	120,11
6.	Świadczenia na rzecz pracow.	684 209,77	11,33	948 675,83	13,52	138,65
	w tym emerytalne	294 422,22	4,87	377 033,04	5,37	128,06
7.	Pozostałe koszty	15 752,63	0,27	27 090,03	0,38	171,97
	Ogółem	6 041 566,06	100,00	7 018 713,72	100,00	116,17

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

Nie występuje

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

Nie wystąpiły

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatków.

Nie wystąpiły

III. Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną

Nie wystąpiły

2. Pracownikach i organach kierowniczych

1) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu pracowników na umowę o pracę w okresie sprawozdawczym:

Zatrudnienie na dzień 01.01.2020 r. 76 osób

Przeciętne zatrudnienie w osobach w 2020 r. wynosi 72,875 osoby, w etatach 69,3208 etatu (liczone wg metody: średnia arytmetyczna).

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. 74 osoby

Zatrudnienie w grupach omówiono w sprawozdaniu dyrektora zakładu

2) Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosił:

a) pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę - 74 osoby

b) pracownicy młodociani - 0 osób

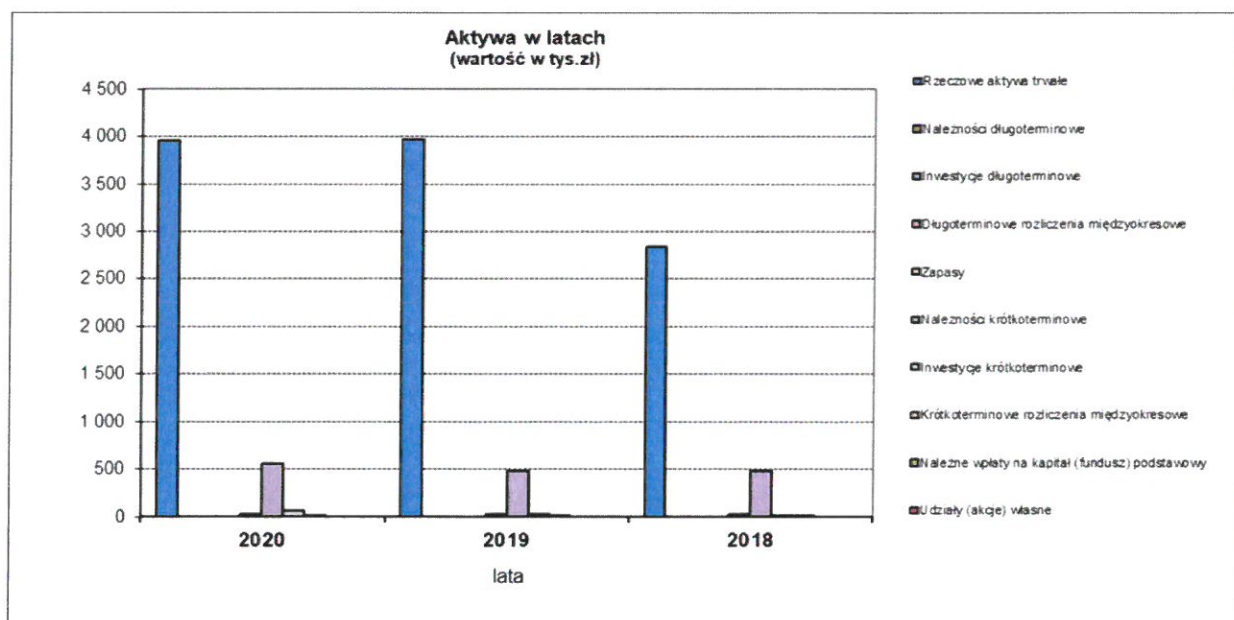
V. ANALIZA ORAZ PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

Analizę sporządzono w oparciu o wskaźniki ekonomiczno- finansowe podane w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku (Dz.U. 2017.832)

Aktywa, pasywa oraz wyniki zakładu na przestrzeni trzech lat (2018-2020) w ujęciu tabelarycznym i graficznym przedstawiają się następująco:

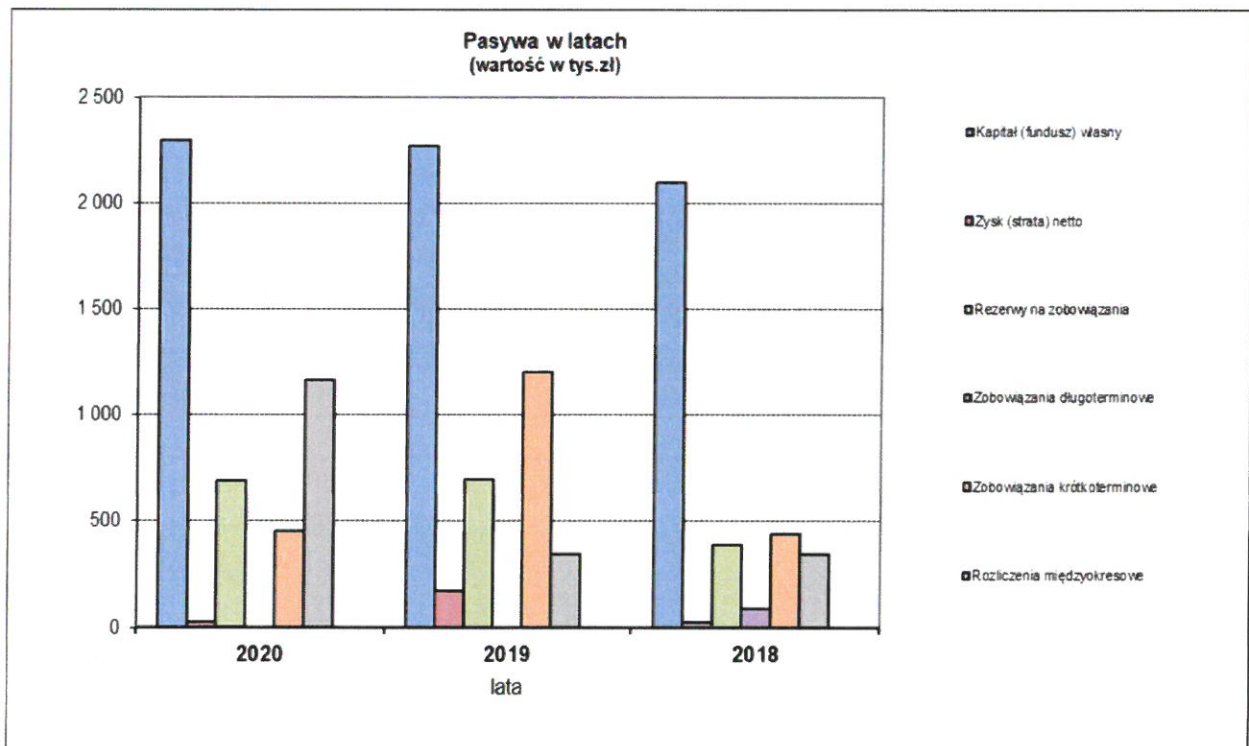
BILANS - Aktywa w tys. zł.

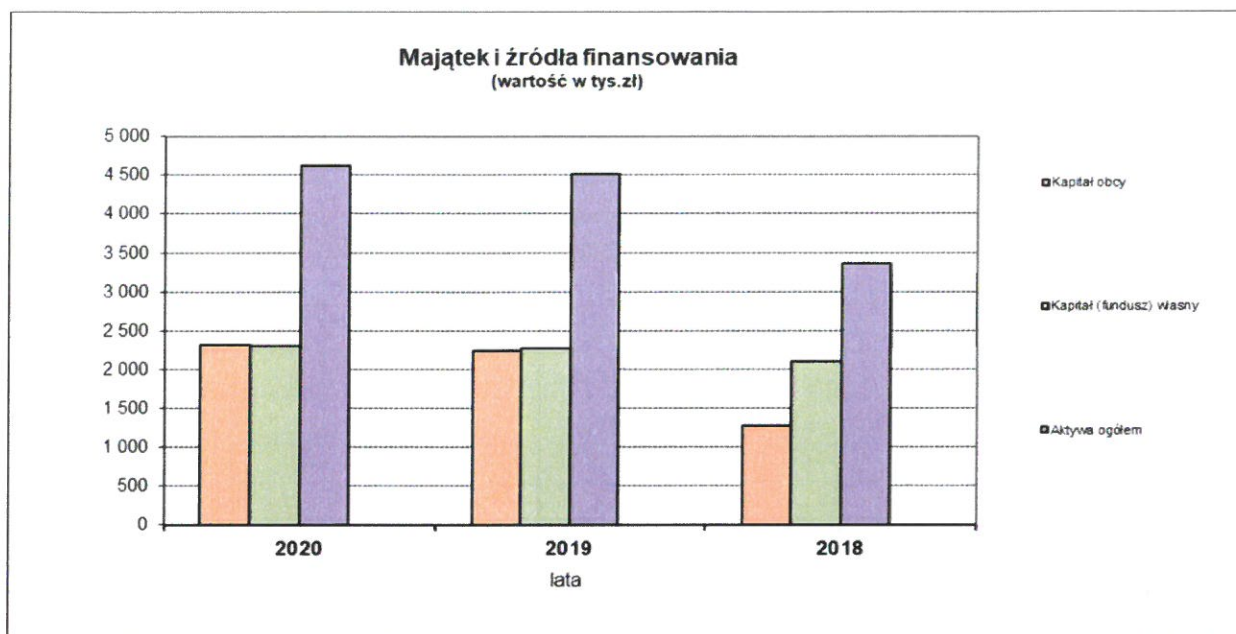
Lp	Wyszczególnienie	2020		2019		2018		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	%	tys. zł	%
		2020/2019		2020/2018							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Aktywa trwałe	3 956,3	85,7	3 975,3	88,1	2 846,3	84,5	(19,0)	99,5	1 110,0	139,0
I.	Wartości niematerialne i prawne										
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 956,3	85,7	3 975,3	88,1	2 846,3	84,5	(19,0)	99,5	1 110,0	139,0
III.	Należności długoterminowe										
IV.	Inwestycje długoterminowe										
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe										
B.	Aktywa obrotowe	660,4	14,3	539,2	11,9	522,5	15,5	121,3	122,5	138,0	126,4
I.	Zapasy	27,6	0,6	27,3	0,6	26,7	0,8	0,3	100,9	0,8	103,1
II.	Należności krótkoterminowe	560,6	12,1	484,4	10,7	486,9	14,5	76,2	115,7	73,7	115,1
III.	Inwestycje krótkoterminowe	66,4	1,4	23,7	0,5	4,8	0,1	42,7	280,7	61,6	1 376,9
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	5,9	0,1	3,8	0,1	4,1	0,1	2,1	154,2	1,9	145,6
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
Aktywa razem		4 616,7	100,0	4 514,5	100,0	3 368,8	100,0	102,3	102,3	1 248,0	137,0



BILANS - Pasywa w tys. zł.

Lp	Wyszczególnienie	2020		2019		2018		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	2020/2019		2020/2018	
								tys. zł	%	tys. zł	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 301,0	49,8	2 272,0	50,3	2 097,0	62,2	29,0	101,3	204,1	109,7
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 535,8	33,3	1 535,8	34,0	1 535,8	45,6		100,0		100,0
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	736,2	15,9	561,1	12,4	532,2	15,8	175,1	131,2	204,0	138,3
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny										
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe										
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych										
VI.	Zysk (strata) netto	29,0	0,6	175,1	3,9	28,9	0,9	(146,0)	16,6	0,1	100,2
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)										
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 315,7	50,2	2 242,4	49,7	1 271,8	37,8	73,3	103,3	1 043,9	182,1
I.	Rezerwy na zobowiązania	691,5	15,0	697,7	15,5	391,9	11,6	(6,2)	99,1	299,6	176,5
II.	Zobowiązania długoterminowe					89,4	2,7			(89,4)	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	457,3	9,9	1 200,6	26,6	442,0	13,1	(743,2)	38,1	15,3	103,5
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 166,9	25,3	344,2	7,6	348,6	10,3	822,7	339,0	818,3	334,7
Pasywa razem		4 616,7	100,0	4 514,5	100,0	3 368,8	100,0	102,3	102,3	1 248,0	137,0



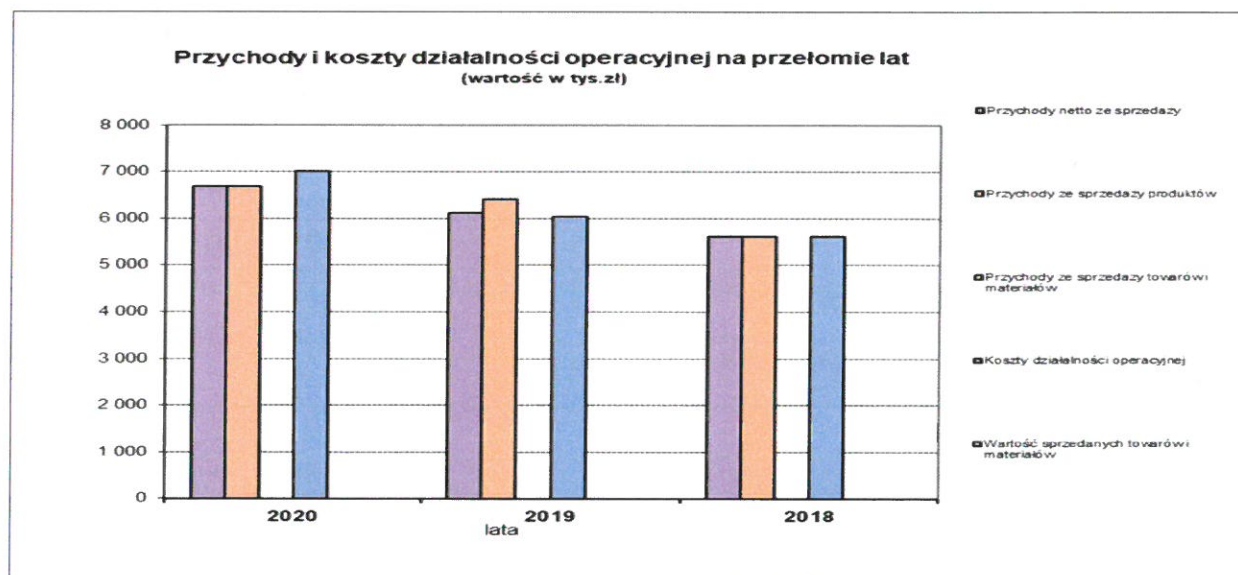
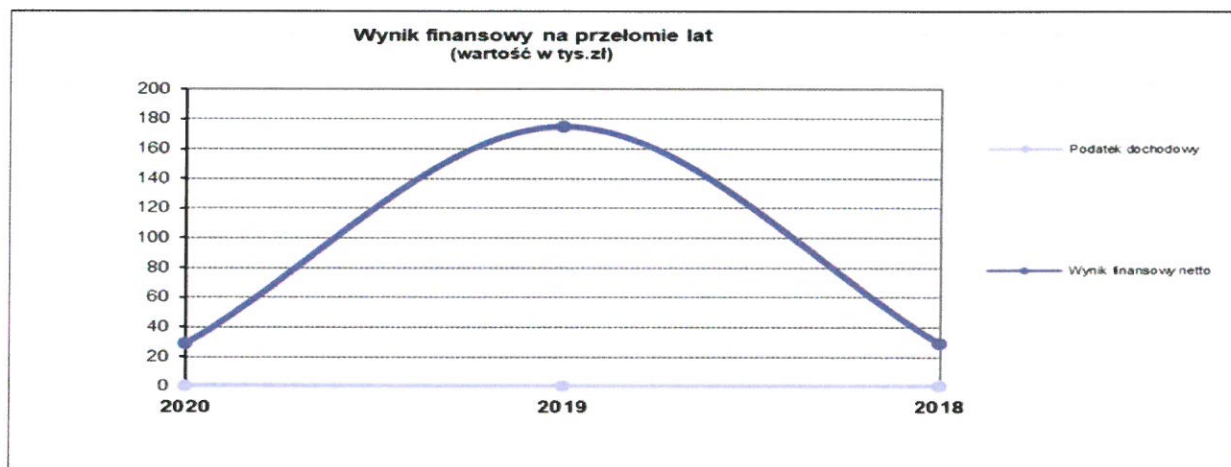
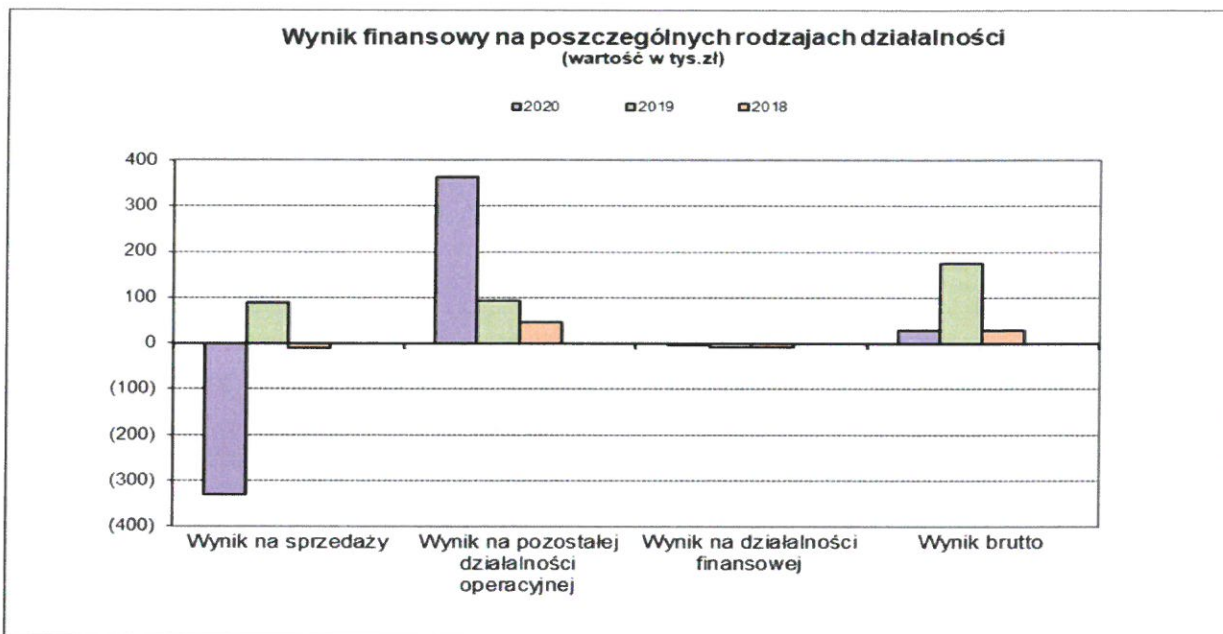


RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - dane w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		2019 rok		2018 rok		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	2020/2019		2020/2018	
								tys. zł	%	tys. zł	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A. Działalność podstawowa											
1.	Przychody netto ze sprzedaży	6 687,4	94,8	6 131,1	98,5	5 613,8	99,2	556,2	109,1	1 073,5	119,1
2.	Koszt własny sprzedaży	7 018,7	99,9	6 041,6	99,9	5 623,5	99,8	977,1	116,2	1 395,2	124,8
3.	Wynik na sprzedaży	(331,4)		89,6		(9,7)		(420,9)	(370,0)	(321,7)	3 417,1
B. Pozostała działalność operacyjna											
1.	Pozostałe przychody operacyjne	365,1	5,2	92,7	1,5	47,3	0,8	272,4	393,9	317,8	771,8
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,9	0,0	0,0	0,0	1,1	0,0	0,8	5 244,9	(0,3)	76,4
3.	Wynik na działalności operacyjnej	364,2		92,7		46,2		271,6	393,1	318,1	788,7
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	32,9		182,2		36,5		(149,3)	18,0	(3,6)	90,1
D. Działalność finansowa											
1.	Przychody finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	36,4	(0,0)	96,4
2.	Koszty finansowe	3,7	0,1	7,2	0,1	7,6	0,1	(3,5)	52,1	(3,8)	49,6
3.	Wynik na działalności finansowej	(3,7)		(7,2)		(7,5)		3,4	52,2	3,8	49,5
E.	Zysk (strata) brutto (C+D3)	29,1		175,1		28,9		(145,9)	16,7	0,2	100,7
F.	Obowiązkowe obciążenia-razem	0,1						0,1		0,1	
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	29,0		175,1		28,9		(146,0)	16,6	0,1	100,2

Przychody ogółem	7 052,5	100,0	6 223,8	100,0	5 661,2	100,0	828,6	113,3	1 391,3	124,6
-------------------------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	-------	-------	---------	-------

Koszty ogółem	7 023,3	100,0	6 048,8	100,0	5 632,2	100,0	974,5	116,1	1 391,1	124,7
----------------------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	-------	-------	---------	-------



L.p.	Nazwa wskaźnika i jego wzór	Poziom wskaźnika typowy lub bezpieczny	Kryterium prezentacji	Rok obrotowy			Ocena
1.	Wskaźniki zyskowności			2018	2019	2020	2020
1)	Wskaźnik zyskowności netto (%) wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów + przychody operacyjne + przychody finansowe	3-8	procent	0,51%	2,69%	0,41%	3
2)	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) wynik z działalności operacyjnej x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów + przychody operacyjne	3-8	procent	0,64%	2,80%	0,47%	3
3)	Wskaźnik zyskowności aktywów (%) wynik finansowy netto x 100 średni stan aktywów	powyżej 1	procent	0,86%	4,44%	0,64%	3
1. Razem							9
2.	Wskaźniki płynności			2018	2019	2020	2020
1)	Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1.2 - 2.0	krotność	0,99	0,42	1,12	4
2)	Wskaźnik szybkiej płynności aktywa obrot. - zapasy - króterm.RMK czynne - nalez.z tyt.dost.i usł.pow.12 mc zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1,0 - 1,2	krotność	0,94	0,39	1,07	13
2. Razem							21
3.	Wskaźniki efektywności			2018	2019	2020	2020
1)	Wskaźnik rotacji należności (w dniach) średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów		w dniach	30,61	27,56	28,52	3
2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów		w dniach	7,26	24,98	23,46	7
3. Razem							10
4.	Wskaźniki zadłużenia			2018	2019	2020	2020
1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) (Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% Aktywa razem		procent	27,41	42,05	14,98	10
2)	Wskaźnik wypłacalności Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania Fundusz własny		krotność	0,44	0,84	0,50	10
4. Razem							20
Łączna wartość punktów							60

Ad.1. **Wskaźniki zyskowności** określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody jednostki przewyższają koszty.

W SPZZOD trzy rodzaje wskaźników z w/w zakresu na przestrzeni trzech lat wykazują wartości dodatnie, przy czym:

- 1) Wskaźnik zyskowności netto pokazuje w % jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk określając w ten sposób efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem - koszty ogółem SPZZOD,
- 2) Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej określa w % ekonomiczną efektywność działania SPZZOD, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej,
- 3) Wskaźnik zyskowności aktywów w % informuje o wielkości zysku przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w Zakładzie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

Przypisane im punktowe oceny, które służą do analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, o których mowa w art. 53a ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej wynoszą razem 9 punktów i wynikają z niżej przedstawionych tabel wartości,

1. 1)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 2,0%	3
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4	powyżej 4,0%	5

1. 2)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 3,0%	3
3	powyżej 3,0% do 5,0%	4
4	powyżej 5,0%	5

1. 3)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 2,0%	3
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4	powyżej 4,0%	5

Ad.2. **Wskaźniki płynności** określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez zakład zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

W SPZZOD dwa rodzaje wskaźników z w/w zakresu na przestrzeni trzech lat wykazują wartości w granicach norm lub nieco poniżej, przy czym:

- 1) Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność SPZZOD do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych, wynosi 1,12 i kształtuje się nieco poniżej optymalnych wielkości (1,2 - 2,0), jednakże poziom tego wskaźnika nie wskazuje jeszcze na występowanie w zakładzie trudności płatniczych

- 2) Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi SPZZOD, wynosi 1,07 i kształtuje się w granicy optymalnych wielkości (1,0 - 1,2).

Przypisane im punktowe oceny, które służą do analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, o których mowa w art. 53a ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej wynoszą razem 21 punktów i wynikają z niżej przedstawionych tabel wartości,

2. 1)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 0,60	0
2	od 0,60 do 1,00	4
3	powyżej 1,00 do 1,50	8
4	powyżej 1,50 do 3,00	12
5	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

2. 2)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 0,50	0
2	powyżej 0,50 do 1,00	8
3	powyżej 1,00 do 2,50	13
4	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

Ad.3. **Wskaźniki efektywności** określają w dniach cykle rotacji należności i zobowiązań. W SPZZOD dwa rodzaje wskaźników z w/w zakresu na przestrzeni trzech lat wykazują wartości w granicach okresów umownych, przy czym:

- 1) Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania SPZZOD na uzyskanie należności za świadczone usługi, w przypadku zakładu głównie od NFZ. Im wyższy poziom wskaźnika, tym jednostka ma większe trudności ze ściągalnością swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.
- 2) Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

W SPZZOD wskaźnik ten kształtuje się na niskim poziomie, zatem trudności w regulowaniu bieżących zobowiązań nie powinny wystąpić w najbliższym okresie sprawozdawczym.

Przypisane im punktowe oceny, które służą do analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, o których mowa w art. 53a ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej wynoszą razem 10 punktów i wynikają z niżej przedstawionych tabel wartości,

3. 1)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 45 dni	3
2	od 45 dni do 60 dni	2
3	od 61 dni do 90 dni	1
4	powyżej 90 dni	0

3. 2)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	do 60 dni	7
2	od 61 dni do 90 dni	4
3	powyżej 90 dni	0

Ad.4. **Wskaźniki zadłużenia** informują o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi.

W

SPZZOD dwa rodzaje wskaźników z w/w zakresu na przestrzeni trzech lat wykazują tendencję malejącą, przy czym:

- 1) Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową zakładu. W SPZZOD wartość tego wskaźnika nie jest wysoka.
- 2) Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadająca na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań. W SPZZOD wskaźnik ten kształtuje się na niskim poziomie, zatem trudności w regulowaniu zobowiązań nie powinny wystąpić.

Przypisane im punktowe oceny, które służą do analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, o których mowa w art. 53a ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej wynoszą razem 20 punktów i wynikają z niżej przedstawionych tabel wartości,

4. 1)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	poniżej 40%	10
2	od 40% do 60%	8
3	powyżej 60% do 80%	3
4	powyżej 80%	0

4. 2)

Lp.	Przedział wartości	Ocena
1	od 0,00 do 0,50	10
2	od 0,51 do 1,00	8
3	od 1,01 do 2,00	6
4	od 2,01 do 4,00	4
5	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0

Sporządziła:

Elżbieta Kalejta

Elżbieta Kalejta

Dokument podpisany
przez ELŻBIETA
KALEJTA
Data: 2021.02.09
15:10:40 GMT+01:00
Położenie: Olecko; 19-
400;
Warmińsko_Mazurskie;
Polska

Dyrektor jednostki:

Emilia Urbanowicz

Olecko Kolonia, dnia 09.02.2021 r.

BILANS Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej Olecko Kolonia 4 na dzień 31.12.2020 r.

AKTYWA				PASywa			
	31.12.2019	31.12.2020	2020/2019 w %		31.12.2019	31.12.2020	2020/2019 w %
A. Aktywa trwałe	3 975 279,12	3 956 301,61	99,52	A. Kapitał (fundusz) własny	2 272 012,64	2 301 026,19	101,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 535 817,96	1 535 817,96	100,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zakładowy, w tym:	561 136,60	736 194,68	131,20
2. Wartości firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartość emisyjnej) nad wartością nominalną			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 975 279,12	3 956 301,61	99,52	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
I. Środki trwałe	2 738 723,32	2 862 800,50	104,53	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 735 772,83	2 690 558,52	98,35	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 950,49	172 241,88	5 837,74	VI. Zysk (strata) netto	175 058,08	29 013,55	16,57
d) środki transportu				VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wskłósć ujemna)			
e) inne środki trwałe				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 242 445,43	2 315 717,64	103,27
2. Środki trwałe w budowie	1 236 555,80	1 093 501,11	88,43	I. Rezerwy na zobowiązania	697 892,83	691 503,58	99,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	669 495,09	669 242,23	99,98
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	597 721,93	565 293,10	94,57
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	71 773,16	103 949,13	144,83
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy	28 197,74	22 261,35	78,95
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe			
1. Nieruchomości				- krótkoterminowe	28 197,74	22 261,35	78,95
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		1. Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		c) inne zobowiązania finansowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				d) zobowiązania wekslowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				e) inne			
B. Aktywa obrotowe	539 178,95	660 442,22	122,49	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 200 556,71	457 330,96	38,09
I. Zapasy	27 308,53	27 564,04	100,94	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
1. Materiały	27 308,53	27 564,04	100,94	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 140 471,30	360 187,83	31,58
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki	136 253,02	90 639,19	66,52
4. Towary				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00			c) inne zobowiązania finansowe			
II. Należności krótkoterminowe	484 369,74	560 551,08	115,73	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	758 027,07	101 422,52	13,38
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	758 027,07	101 422,52	13,38
2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy			
3. Należności od pozostałych jednostek	484 369,74	560 551,06	115,73	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	484 274,74	560 551,06	115,75	f) zobowiązania wekslowe			
- do 12 miesięcy	484 274,74	560 551,06	115,75	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	118 612,32	139 715,05	117,79
- powyżej 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń	123 844,48	20 321,09	16,41
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				i) inne	3 734,41	8 089,98	216,63
c) inne	95,00	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	60 085,41	97 143,13	161,88
d) dochodzone na drodze sądowej				IV. Rozliczenia międzyokresowe	344 195,89	1 166 883,10	339,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	23 658,80	66 404,52	280,68	1. Ujemna wartość firmy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 658,80	66 404,52	280,68	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	344 195,89	1 166 883,10	339,02
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowe	331 290,37	1 153 977,58	348,33
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- krótkoterminowe	12 905,52	12 905,52	100,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 658,80	66 404,52	280,68	Pasywa razem	4 514 458,07	4 616 743,83	102,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 658,80	65 991,24	278,93				
- inne środki pieniężne		413,28					
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 841,88	5 922,60	154,16				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
D. Udziały (akcje) własne							
Aktywa razem	4 514 458,07	4 616 743,83	102,27				

Sporządzono dn. 09.02.2021 r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Elżbieta Kaleja

Biegły rewident Nr rejestru 1518

Elżbieta Kaleja

Dyrektor Zakładu

Dokument podpisany przez
ELŻBIETA KALEJA
Data: 2021.02.09 14:53:16
GMT+01:00
Położenie: Olecko; 19-4100;
Warmińsko-Mazurskie;
Polska

Elżbieta Kaleja

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
19-400 Olecko, Olecko Kolonia 4
tel. 87 520 40 32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Długoterminowej Olecko Kolonia 4**

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

WYSZCZEGÓLNIENIE	2019-12-31	2020-12-31	2020/2019 w %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 131 120,02	6 687 354,68	109,07
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 423 345,84	6 685 021,10	104,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-292 225,82	2 333,58	-0,80
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	6 041 566,06	7 018 713,72	116,17
I. Amortyzacja	178 159,22	146 195,28	82,06
II. Zużycie materiałów i energii	955 462,50	997 949,33	104,45
III. Usługi obce	810 413,63	820 904,66	101,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 301,17	15 591,00	101,89
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	3 382 267,14	4 062 307,59	120,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	684 209,77	948 675,83	138,65
- emerytalne	294 422,22	377 033,04	128,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 752,63	27 090,03	171,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	89 553,96	-331 359,04	-370,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	92 676,47	365 097,86	393,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	12 905,52	307 133,59	2 379,86
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	79 770,95	57 964,27	72,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	16,33	856,49	5 244,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	16,33	856,49	5 244,89
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	182 214,10	32 882,33	18,05
G. Przychody finansowe	43,90	15,99	36,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	43,90	15,99	36,42
od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	7 199,92	3 749,77	52,08
I. Odsetki, w tym:	4 899,92	1 449,77	29,59
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	2 300,00	2 300,00	100,00
I. Zysk/Strata brutto (F+G-H)	175 058,08	29 148,55	16,65
J. Podatek dochodowy	0,00	135,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk/Strata netto (I-J-K)	175 058,08	29 013,55	16,57

Sporządzono dn. 09.02.2021 r.

Dyrektor Zakładu

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Biegły rewident Nr rejestru 1518

Elżbieta Kalejta

Elżbieta Kalejta

Dokument podpisany przez
ELŻBIETA KALEJTA
Data: 2021.02.09 15:02:59
GMT+01:00
Położenie: Olecko, 19-400;
Warmińsko-Mazurskie;
Polska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
19-400 Olecko, Olecko Kolonia 4
tel. 87 520 40 32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196

