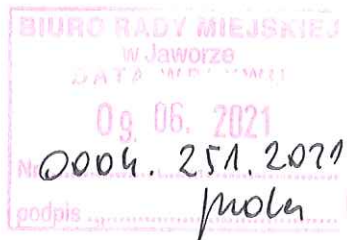


BURMISTRZ MIASTA JAWORA
59-400 Jawor, Rynek 1
woj. dolnośląskie

RM. 0004. 251. 2021

Jawor, dnia 8 czerwca 2021r.

SK.3035.3.2021



Rada Miejska w Jaworze

Przedkładam pod obrady Rady Miejskiej w Jaworze projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodni Rejonowej w Jaworze za 2020 rok.


BURMISTRZ
Emilian Bera

Projekt

z dnia 8 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZE**

z dnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodni Rejonowej w Jaworze za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) w związku z art. 6 ust.2 pkt 3 i art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. z 2021r. poz. 711 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe z działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodni Rejonowej w Jaworze za 2020 rok, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje pozytywnej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodni Rejonowej w Jaworze za 2020 rok, na podstawie przedłożonego raportu, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jawora.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Daniel Iwański

Katarzyna Janiak
ADWOKAT

Załącznik Nr 1

PRZYCHODNIA REJONOWA W JAWORZE
59-400 JAWOR ul. PIŁSUDSKIEGO 10
NIP: 695-13-51-570

Nagłówek

Sprawozdanie finansowe

2021_03_25_12_13_16_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-05-31

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane Identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	PRZYCHODNIA REJONOWA W JAWORZE
Siedziba	
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	jaworski
Gmina	JAWOR
Miejscowość	JAWOR

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	jaworski
Gmina	JAWOR
Nazwa ulicy	PIŁSUDSKIEGO
Numer budynku	10
Nazwa miejscowości	JAWOR
Kod pocztowy	59-400
Nazwa urzędu pocztowego	JAWOR

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	8621Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6951351570

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000053481

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

true

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności; true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
--	------

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia pomniejszając ich wartość o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, aktywa trwałe i obrotowe ujmowane są w księgach wg ceny nabycia, prowadzimy ilościowo-wartościową ewidencję materiałów, rozchód materiałów z magazynu wycenia się według zasady „średnia ważona”, należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu przekazania ich do używania i ewidencjonuje się je jako pozostałe środki trwałe, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok podlegają amortyzacji nie rzadziej niż raz w roku, wg stawek zgodnych ze stawkami określonymi w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, grunty nie podlegają umorzeniu, kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wyceniamy wg wartości nominalnej

7B. ustalenia wyniku finansowego

wynik finansowy ustalony został wg wariantu porównawczego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2020 do 31.12.2020 r, i zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości na dzień 31.12.2020 r.

	Kwota według Konty wycenzonej obrotówkowej	Kwota według Konty wycenzonej szkodliwej
Aktywa razem	4 034 945,95	3 718 023,79
A. Aktywa trwałe	2 115 642,63	2 256 507,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 115 642,63	2 256 507,77
1. Środki trwałe	2 101 762,63	2 256 507,77
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	105 551,00	105 551,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 856 850,26	1 929 586,54
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	738,05
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	139 361,37	220 632,18
2. Środki trwałe w budowie	13 880,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 919 303,32	1 461 516,02
I. Zapasy	7 710,72	8 275,46
1. Materiały	7 710,72	8 275,46
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	435 380,09	367 658,89
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – 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
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	435 380,09	367 658,89
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	429 865,39	357 357,41
1. – do 12 miesięcy	429 865,39	357 357,41
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 141,56	9 928,34
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	373,14	373,14
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 469 463,11	1 079 164,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 469 463,11	1 079 164,85
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 469 463,11	1 079 164,85
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 469 450,63	292 371,08
2. – inne środki pieniężne	12,48	786 793,77
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 749,40	6 416,82
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	4 034 945,95	3 718 023,79
A. Kapitał (fundusz) własny	2 341 288,31	1 893 001,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 019 565,83	1 019 565,83
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	873 435,29	805 536,44
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	873 435,29	805 536,44
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	448 287,19	67 898,85
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 693 657,64	1 825 022,67
I. Rezerwy na zobowiązania	119 164,01	127 786,62
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	119 164,01	127 786,62
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	119 164,01	127 786,62
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	464 716,61	431 045,46
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	464 716,61	431 045,46
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	149 853,98	122 869,11
1. – do 12 miesięcy	149 853,98	122 869,11
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	176 479,10	164 908,54
H. z tytułu wynagrodzeń	118 582,07	122 989,06
I. inne	19 801,46	20 278,75
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 109 777,02	1 266 190,59
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 109 777,02	1 266 190,59
1. – długoterminowe	1 109 143,87	1 262 876,14
2. – krótkoterminowe	633,15	3 314,45

	Kwota w zł dotyczy sprawozdania obrotowego	Kwota w zł dotyczy sprawozdania obrotowego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 432 000,93	4 295 198,99
I. – od Jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 424 071,08	4 305 752,22
III. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 929,85	-10 553,23
IV. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 427 291,25	4 522 001,41
I. Amortyzacja	171 043,37	172 452,31
II. Zużycie materiałów i energii	188 801,74	158 337,85
III. Usługi obce	1 326 478,78	1 480 352,21
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 701,43	18 785,81
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 265 909,08	2 244 416,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	433 308,30	428 703,50
1. – emerytalne	196 574,90	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 048,55	18 953,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 709,68	-226 802,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	474 203,38	339 097,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	153 732,25	37 805,79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	320 471,13	301 291,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	32 075,41	47 656,02
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	32 075,41	47 656,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	446 837,65	64 638,99
G. Przychody finansowe	1 450,96	3 270,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 450,96	3 270,27
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,42	10,41
I. Odsetki, w tym:	1,42	10,41
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	448 287,19	67 898,85
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	448 287,19	67 898,85

Rozliczenie podatku pominiętych przy opodatkowaniu podatkiem dochodowym z wyjątkiem finansowania/zwolnieniem stałego podatku						
	ROK BIEŻĄCY			ROK PRZEBYŁY		
	Wartość opłacona	zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość opłacona	zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja_dodatkowa

Informacja_dodatkowa.doc

Elżbieta
Białczak;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie
podpisany przez
Elżbieta Białczak;
Przychodnia Rejonowa
w Jaworze
Data: 2021.05.31
14:29:10 +02'00'

Joanna
Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w Jaworze
Data: 2021.05.31
14:29:50 +02'00'

Przychodnia Rejonowa w Jaworze
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przychodnia Rejonowa w Jaworze z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 10, 59-400 Jawor działa jako podmiot leczniczy (samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej) i posiada osobowość prawną – gminna samorządowa jednostka organizacyjna, własność samorządowa.

Przychodnia Rejonowa w Jaworze prowadzi działalność statutową – udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie chorobom, profilaktykę, promocję i edukację zdrowotną.

Przychodnia Rejonowa w Jaworze zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabryczna IX Wydział Gospodarczy pod nr 0000053481.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Sprawozdanie finansowe Przychodni sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są Nam znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu działalności obejmującej okres nie krótszy niż rok od dnia bilansowego.

Księgi rachunkowe prowadzimy w siedzibie jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351).

Uwzględniając art. 3 ust. 1 pkt 11, jednostka wybrała rozwiązania dopuszczone przepisami ustawy i zapewniające wymaganą jakość sprawozdania finansowego tj:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia pomniejszając ich wartość o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe,
- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,
- aktywa trwałe i obrotowe ujmowane są w księgach wg ceny nabycia,
- prowadzimy ilościowo-wartościową ewidencję materiałów,
- rozchód materiałów z magazynu wycenia się według zasady „średnia ważona”,
- należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty,
- wynik finansowy ustalony został wg wariantu porównawczego.

Przychodnia Rejonowa w Jaworze

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Ewidencja zdarzeń gospodarczych.

- Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu przekazania ich do używania i ewidencjonuje się je jako pozostałe środki trwale,
- środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok podlegają amortyzacji nie rzadziej niż raz w roku, wg stawek zgodnych ze stawkami określonymi w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- grunty nie podlegają umorzeniu.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

AKTYWA

W bilansie Aktywa trwale:

Poz.A.II.1.E) – inne środki trwale – doposażono pomieszczenia, poradnie i gabinety w drobny sprzęt medyczny i gospodarczy o łącznej wartości 15.711,23, zł, który został umorzony w 100% w miesiącu oddania do używania. Jednocześnie jednostka zlikwidowała stary zużyty sprzęt na kwotę 1.242,18 zł.

Poz.A.II.2) – Środki trwale w budowie - Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej termomodernizacji budynku Przychodni Rejonowej w Jaworze przy ul. Piłsudskiego 10.

W bilansie Aktywa obrotowe:

Poz. B.I - Zapasy – wartość zakupionych materiałów w magazynie.

Poz. B.II.) – Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

Poz. B.II.b.) - Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

Poz.B.II.d) - Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej, zgodnie z wydanym nakazem płatniczym w postępowaniu upominawczym.

Przychodnia Rejonowa w Jaworze

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Poz.B.III.) – Inwestycje krótkoterminowe środki pieniężne i inne aktywa pieniężne jest to stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na ostatni dzień bilansowy wyceniony wg wartości nominalnej.

Poz.B.IV – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmują poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych. Roczne polisy ubezpieczeniowe dotyczących kosztów ponoszonych na przełomie okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

PASYWA

W bilansie A.Kapitał (fundusz) własny

Poz. A.IV.) – Kapitał (fundusz) zapasowy został powiększony zgodnie z Uchwałą NR XV/146/2020 RADY MIEJSKIEJ W JAWORZE z dnia 16 czerwca 2020 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Przychodni Rejonowej w Jaworze za rok 2019 o kwotę 67.898,85 zł.

Poz.A.VIII.) – Zysk (strata) netto. W roku 2020 Przychodnia Rejonowa w Jaworze uzyskała zysk w wysokości 448.287,19 zł., który stosownie do zapisów art. 57 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dziennik Ustaw rok 2020 poz. 295) zwiększył fundusz zakładu.

W bilansie B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Poz.B.I.2.) – Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne. Przychodnia tworzy rezerwy na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników wynikające ze zdarzeń przyszłych, które są pewne lub wysoce prawdopodobne, a wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków.

Poz.B.III.) – Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. Jednostka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania terminowe zostały uregulowane w roku 2021.

Poz. B.III.g.) – Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń – w pozycji tej ujęte są zobowiązania z tyt. należnego podatku VAT, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS od wynagrodzeń należnych za miesiąc listopad 2020 r. (wypłacony 1 grudnia 2020 r.) oraz grudzień 2020 r. (wypłacony 1 stycznia 2021 r.)

Przychodnia Rejonowa w Jaworze

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Poz. B.III.h.) – Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń – należne wynagrodzenie za m-c grudzień 2020 r., wypłacone w miesiącu styczniu 2021 r.

Poz.B.III.i.) - Zobowiązania krótkoterminowe inne. Na powyższą kwotę składają się potrącenia z wynagrodzeń pracowników należnych za m-c grudzień 2020 r. uregulowane w roku 2021 oraz inne rozrachunki również uregulowane w styczniu 2021 r.

Poz.B.IV.) – Inne rozliczenia międzyokresowe. Rozliczeń w czasie dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

Na ww. kwotę m.in. składa się:

- dotacja otrzymana od Ministerstwa Finansów z Funduszy Europejskich w ramach RPO WD 2007-2013 na projekt pn. „Termomodernizacja Przychodni Rejonowej w Jaworze”,
- dotacja otrzymana w ramach RPO WD 2014-2020 na projekt pn. „Poprawa warunków udzielania świadczeń zdrowotnych w Przychodni Rejonowej w Jaworze poprzez modernizację pomieszczeń oraz zakup specjalistycznego wyposażenia”,
- termomodernizacja obiektu przy ul. Moniuszki 6 w Jaworze, projektu pn.: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Jawor” realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

Na dzień 31.12.2020 r. zatrudnionych na podstawie umowy o pracę było 40 osoby w przeliczeniu na pełny etat 37,11, 8 osób na umowę zlecenie i 21 osób na umowach cywilnoprawnych.

Jawor, dnia 29.03.2021 r.

Główny Księgowy – Elżbieta Białczak

Kierownik – Joanna Strączek

Elżbieta Białczak;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie podpisany
przez Elżbieta Białczak;
Przychodnia Rejonowa w
Jaworze
Data: 2021.05.31 14:33:24
+02'00'

Joanna
Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w Jaworze
Data: 2021.05.31
14:33:57 +02'00'

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Przychodni Rejonowej w Jaworze za rok 2020

Przychodnia Rejonowa w Jaworze z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 10, 59-400 Jawor działa jako podmiot leczniczy (samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej) i posiada osobowość prawną – gminna samorządowa jednostka organizacyjna, własność samorządowa. Przychodnia Rejonowa w Jaworze zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabryczna IX Wydział Gospodarczy pod nr 0000053481.

Przychodnia prowadzi działalność statutową – udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie chorobom, profilaktykę, promocję i edukację zdrowotną.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (DZ. U. rok 2017 poz. 832).

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej obejmującej rok obrotowy trwający od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKOTWA SYTUACJI FINANSOWEJ ZA ROK 2020

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0%	0	9,15%	5
		od 0,0 do 2,0%	3		
		powyżej 2,0 do 4,0%	4		
		powyżej 4,0%	5		
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0	0	9,12%	5
		od 0,0 do 2,0	3		
		powyżej 2,0 do 4,0	4		
		powyżej 4,0	5		
Zyskowności aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0	0	11,56%	5
		od 0,0 do 2,0	3		
		powyżej 2,0 do 4,0	4		
		powyżej 4,0	5		
RAZEM WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt. 15		Uzyskane pkt. 15	

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI					
Bieżącej płynności	$\frac{\text{Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{Zobowiązanie krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,60	0	3,28	10
		od 0,60 do 1,00	4		
		powyżej 1,00 do 1,50	8		
		powyżej 1,50 do 3,00	12		
Szybkiej płynności	$\frac{\text{Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{Zobowiązanie krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,60	0	3,26	10
		od 0,60 do 1,00	4		
		powyżej 1,00 do 1,50	8		
		powyżej 1,50 do 3,00	13		
RAZEM WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt. 25		Uzyskane pkt. 20	

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ PRZYCHODNI REJONOWEJ W JAWORZE ZA ROK 2020

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
WSKAŹNIK EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) <hr/> Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	33	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) <hr/> Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 45 dni od 60 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	37	7
RAZEM WSKAŹNIK EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt. 10		Uzyskane pkt. 10	

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów (%)	$\frac{\text{(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{Aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40% od 40% do 60 % powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	14,47	10
Wypłacalności	$\frac{\text{(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{Fundusz własny}} \times 100\%$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej	10 8 6 4 0	0,25	10
RAZEM WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt. 20		Uzyskane pkt. 20	

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW 65

TABELA PODSYMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA ROK 2020

Lp.	Nazwa wskaźnika	2020	
		Wartość wskaźnika	Ocena
1	wskaźnik zyskowności netto	9,15%	5
2	wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	9,12%	5
3	wskaźnik zyskowności aktywów	11,56%	5
4	wskaźnik bieżącej płynności	3,28	10
5	wskaźnik szybkiej płynności	3,26	10
6	wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3
7	wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	37	7
8	wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	14,47%	10
9	wskaźnik wypłacalności	0,25	10
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTOWA			65

W wyniku przeprowadzonej analizy wskaźnikowej sporządzonej za rok 2020 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 65 punktów co stanowi 92,86% maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania i świadczy o dobrej kondycji finansowej jednostki.

Przy czym należy pamiętać, iż samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku.

PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ NA LATA 2021-2023

Przychodnia zakłada kontynuowanie działalności w dającej się przewidzieć perspektywie. Przychodnia na rok 2020 miała podpisane umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia medyczne realizowane w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej, świadczenia ogólnostomatologiczne, porady ambulatoryjne oraz świadczenia w zakresie zdrowia psychicznego i uzależnień. Przychody z NFZ stanowiły 84,83% przychodów uzyskanych w roku 2020.

Sprzedaż planowana jest na dotychczasowych zasadach finansowania świadczeń zdrowotnych tj. zakontraktowanych umowach z NFZ na rok 2021, zawartych umowach wynajmu z najemcami oraz na podstawie innych informacji mających znaczny wpływ na przychody Przychodni.

Do raportu jednostka załączyła Rachunek zysków i strat za rok 2020 wraz z prognozowanym rachunkiem zysków i strat w wariantcie porównawczym na lata 2021-2023 (załącznik nr 1) oraz bilans na dzień 31.12.2020 r. wraz z prognozą na lata 2021-2023 (załącznik nr 2).

Podstawową działalnością samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. SP ZOZ nie jest jednostką nastawioną na zysk.

Podstawą funkcjonowania Przychodni jest coroczny plan finansowy przychodów i kosztów zatwierdzony przez Radę Spoleczną Przychodni.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2021-2023 założono, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych obejmie wszystkie kontrakty zawarte z NFZ co przełoży się na utrzymanie stabilnej sytuacji i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA LATA 2020-2023

Lp.	Nazwa wskaźnika	2020		2021		2022		2023	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
1	wskaźnik zyskowności netto	9,15%	5	1,06%	3	-0,02%	0	-0,31%	0
2	wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	9,12%	5	1,06%	3	-0,02%	0	-0,31%	0
3	wskaźnik zyskowności aktywów	11,56%	5	1,36%	3	-0,03%	0	-0,50%	0
4	wskaźnik bieżącej płynności	3,28	10	1,34	8	3,54	10	4,10	10
5	wskaźnik szybkiej płynności	3,26	10	1,32	13	3,51	10	4,07	10
6	wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3	31	3	27	3	27	3
7	wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	37	7	33	7	28	7	25	7
8	wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	14,47%	10	11,60%	10	10,37%	10	9,31%	10
9	wskaźnik wypłacalności	0,25	10	0,19	10	0,17	10	0,15	10
Łączna wartość punktowa		65		60		50		50	

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za lata 2020-2023 przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 r.

W wyniku analizy wskaźników na podstawie prognozowanych danych w latach 2021-2023 uzyskano 60 punktów w roku 2021 oraz po 50 punktów w latach 2022 i 2023 co nadal świadczy o stabilnej sytuacji finansowo-ekonomicznej Przychodni.

Sporządzono, dnia 31.05.2021 r.

Elżbieta Białczak;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie podpisany
przez Elżbieta Białczak;
Przychodnia Rejonowa w
Jaworze
Data: 2021.05.31 14:16:25
+02'00'

Joanna Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie podpisany przez Joanna
Strączek; Przychodnia
Rejonowa w Jaworze
Data: 2021.05.31
14:17:12 +02'00'

Załącznik nr 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2020 I PROGNOZA NA LATA 2021-2023

Lp.	Wyszczególnienie				
		2020	2021	2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrówn. z nimi, w tym:	4 432 001	4 714 000	4 675 000	4 660 000
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 424 071	4 660 000	4 660 000	4 660 000
	Zmiana stanu produktów	7 930	54 000	15 000	0
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym	4 427 291	5 050 000	5 081 000	5 081 000
1.	Amortyzacja	171 043	197 000	228 000	228 000
2.	Zużycie materiałów i energii	188 802	242 000	242 000	242 000
3.	Usługi obce	1 326 479	1 550 000	1 550 000	1 550 000
4.	Podatki i opłaty	19 701	19 000	19 000	19 000
5.	Wynagrodzenia	2 265 909	2 548 000	2 548 000	2 548 000
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	433 308	464 000	464 000	464 000
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	22 049	30 000	30 000	30 000
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A - B)	4 710	-336 000	-406 000	-421 000
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym	474 203	435 000	435 000	435 000
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Dotacje	153 732	70 000	70 000	70 000
3.	Pozostałe przychody operacyjne	320 471	365 000	365 000	365 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	32 075	45 000	30 000	30 000
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	446 838	54 000	-1 000	-16 000
G.	Przychody finansowe	1 450	0	0	0
H.	Koszty finansowe	1	0	0	0
I.	Zysk/strata z dział. gospodarczej (F+G-H)	448 287	54 000	-1 000	-16 000
J.	Zysk/strata brutto (I+/-J)	448 287	54 000	-1 000	-16 000
K.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw.straty)	0	0	0	0
M.	Zysk/strata netto (J-K-L)	448 287	54 000	-1 000	-16 000

Sporządzono, dnia 31.05.2021 r.

Elżbieta Białczak; Elektronicznie podpisany
Przychodnia przez Elżbieta Białczak;
Rejonowa w Przychodnia Rejonowa w
Jaworze Jaworze
Data: 2021.05.31
14:19:11 +02'00'

Główny księgowy

Joanna Strączek; Elektronicznie
podpisany przez Joanna
Przychodnia Strączek; Przychodnia
Rejonowa w Rejonowa w Jaworze
Jaworze Data: 2021.05.31
14:19:53 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 2

BILANS ZA ROK 2020 I PROGNOZA NA LATA 2021-2023

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie				
		2020	2021	2022	2023
	Aktywa				
A.	Aktywa trwałe	2 115 643	3 277 478	2 076 508	1 948 508
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	2 115 643	3 277 478	2 076 508	1 948 508
2.1.	Planowane inwestycje	0	1 317 970	0	0
3.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
4.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	1 919 303	608 487	1 212 390	1 212 390
1.	Zapasy	7 711	10 000	10 000	10 000
2.	Należności krótkoterminowe	435 380	348 725	348 725	348 725
3.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym	1 469 463	244 262	848 165	848 165
3.1.	środki pieniężne w kasie i inne aktywa pieniężne	1 469 463	244 262	848 165	848 165
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 749	5 500	5 500	5 500
	Suma Aktywów	4 034 946	3 885 965	3 288 898	3 160 898
	Pasywa				
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 341 288	2 395 288	1 952 001	1 936 001
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 019 566	1 019 566	1 019 566	1 019 566
2.	Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
3.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy	873 435	1 321 722	933 435	932 435
5.	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
8.	Zysk (strata) netto	448 287	54 000	-1 000	-16 000
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 693 658	1 490 677	1 336 897	1 224 897
1.	Rezerwy na zobowiązania	119 164	65 000	0	0
2.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	464 717	385 900	372 094	325 288
3.1.	Kredyty, pożyczki	0	0	0	0
3.2.	Wobec pozostałych jednostek	464 717	385 900	372 094	294 288
3.3.	Fundusze specjalne	0	0	0	0
4.	Rozliczenia międzyokresowe	1 109 777	1 039 777	964 803	899 609
	Suma Pasywów	4 034 946	3 885 965	3 288 898	3 160 898

Sporządzono, dnia 31.05.2021 r.

Elżbieta Białczak;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie podpisany przez
Elżbieta Białczak; Przychodnia
Rejonowa w Jaworze
Data: 2021.05.31 14:20:52 +0200

Główny księgowy

Joanna Strączek; Elektrycznie podpisany
przez Joanna Strączek;
Przychodnia
Rejonowa w
Jaworze

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Strączek;
Przychodnia Rejonowa w
Jaworze
Data: 2021.05.31 14:21:28
+0200

Kierownik jednostki

BURMISTRZ MIASTA JAWORA
59-400 Jawor, Rynek 1
woj. dolnośląskie

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust.2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat i informacji dodatkowej.

Natomiast zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2021r. poz. 711 ze zm.) kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej sporządza i przekazuje podmiotowi tworzącemu raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Podmiot tworzący na podstawie raportu dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego.

BURMISTRZ
Emilian Bera