

**INFORMACJA  
DODATKOWA DO  
SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO ZA ROK  
OBROTOWY OD  
1 STYCZNIA DO  
31 GRUDNIA 2021 ROKU  
SAMODZIELNEGO  
PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI  
ZDROWOTNEJ W  
STALOWEJ WOLI.**



## Ustęp 1

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu; aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

## Wartość nabycia lub koszt wytworzenia

Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Wartości niematerialne i prawne	134.674,91	-	47.129,25	-	-	181.804,16
Środki trwałe	12.466.621,30	-	788.845,38	-	463.406,09	12.792.060,59
a) grunty własne	309.390,00	-	-	-	-	309.390,00
b) budynki i budowle	7.728.445,62	-	17.712,00	-	-	7.746.157,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	519.083,12	-	113.162,57	-	10.690,69	621.555,00
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-
e) pozostałe środki trwałe	3.909.702,56	-	657.970,81	-	452.715,40	4.114.957,97
Środki trwałe w budowie	226.685,80	-	-	-	-	226.685,80
Razem rzeczowy majątek trwały	12.693.307,10	-	788.845,38	-	463.406,09	13.018.746,39

**Umorzenie – amortyzacja**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia
1	2	3	4	5
Wartości niem. i prawne	134.674,91	-	1.350,00	-
Środki trwałe	6.987.491,90	-	377.299,26	-
a) grunty własne	-	-	-	-
b) budynki i budowle	2.771.951,87	-	196.258,68	-
c) urządzenia tech. I maszyny	499.900,31	-	14.996,63	-
d) środki transp.	-	-	-	-
e) pozostałe	3.715.639,72	-	166.043,94	-
Środki trwałe w budowie.	-	-	-	-
Razem rzeczowy majątek trwały	6.987.491,90	-	377.299,25	-

**Umorzenie – amortyzacja cd.**

Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego(netto)	Stan na koniec roku obrotowego ( netto )
6	7	8	9
-	136.024,91	0,00	45.779,25
463.406,09	6.901.385,06	5.479.129,40	5.890.675,53
-	-	309.390,00	309.390,00
-	2.968.210,55	4.956.493,75	4.777.947,07
10.690,69	504.206,25	19.182,81	117.348,75
-	-	-	-
452.715,40	3.428.968,26	194.062,84	685.989,71
-	-	226.685,80	226.685,80
463.406,09	6.901.385,06	5.705.815,20	6.117.361,33



## 2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Powierzchnia m2	-	-	-	-
Wartość( w tys. zł)	-	-	-	-

## 3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu .

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-	0,00	0,00
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-
Razem	0,00	-	0,00	0,00

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

Zobowiązania wobec	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Budżet państwa	-	-
Jednostki samorządu terytorialnego	-	-
Ogółem	-	-

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

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-

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

Lp.	Treść	Kapitał podstawowy	Kapitał założycielski	Pozostałe kapitały	Razem
1	2	3	4	5	6
1.	Stan na początek roku obrotowego	0,00	3.808.355,31	-	3.808.355,31
2.	Zwiększenia				
	a) z zysku	-	-	-	-
	b) dotacja z budżetu	-	-	-	-
	c) inne	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia				
	a) pokrycie straty	-	-	-	-
	b) zwrot dotacji	-	-	-	-
	c) inne	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-
4.	Stan na koniec roku obrotowego ( 1+2-3=4)	0,00	3.808.355,31	-	3.808.355,31

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

- Proponowany podział zysku netto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Zysk netto za rok obrotowy	-
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych ( obejmująca także skutki korekty znaczącego błędu, zmian zasad (polityki) rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)	-
3. Zysk netto z lat ubiegłych, w tym objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczonym do podziału	-
4. Razem do podziału (1+2+3)	-
5. Proponowany podział :	
a) pokrycie straty lat ubiegłych	-
b) wypłata dywidendy	-
c) zwiększenie kapitału zapasowego	-
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	-
e) podwyższenie kapitału zakładowego	-
f) nagrody, premie	-
g) zasilenie funduszy specjalnych ( np. zfs)	-
h) inne ( np. darowizny)	-
i) razem	-
3. Zysk niepodzielony (4-5)	-

- Proponowany sposób pokrycia straty

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Strata netto za rok obrotowy	-761.552,41
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych ( obejmująca także skutki korekty znaczącego błędu, zmian zasad (polityki) rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)	-764.016,66
3. Razem do pokrycia	-1.525.569,07
4. Możliwe źródła pokrycia:	432.463,17
a) kapitał (fundusz) zapasowy	-
b) kapitał (fundusz) rezerwowy	-
c) obniżenie kapitału (funduszu) zakładowego	-
d) dodatkowa emisja akcji lub udziałów	-
e) inne/pokrycie ujemnego wyniku przez jednostkę samorządu terytorialnego art.59 ust.2 ustawy o działaln.leczniczej	432.463,17
5. Niepokryta strata ( 3-4)	-1.093.105,90 X

**8.Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

Lp	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie-splata	Rozwiązania ( uznanie odpisów za zbędne)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy na należności:					
	- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
	- dochodzone na drodze sądowej	6.816,98	12.479,36	9.676,75	-	9.619,59
	- inne	-	-	-	-	-
2.	Rezerwa na podatek dochodowy	-	-	-	-	-
3.	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych w toku	16.198,73	-	-	-	16.198,73
4.	Razem ( 1+2+3)	23.015,71	12.479,36	9.676,75	-	25.818,32



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

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

Podział zobowiązań według pozycji bilansu przedstawia tabela .

Treść	Okres wymagalności								Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
	Stan na									
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
I. Wobec jednostek powiązanych:	-	-							-	-
a) z tytułu dostaw i usług	-	-							-	-
b) inne										
II. Wobec pozostałych jednostek;	X	X							X	X
a) kredyty i pożyczki										
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług	X	X							X	X
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	X	X							X	X
h) z tytułu wynagrodzeń	X	X							X	X
i) inne	X	X							X	X
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>							<b>X</b>	<b>X</b>

**Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:**

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
a) kredyty bankowe	-	-
b) pożyczki	-	-
c) zobowiązania z tytułu wyemitowanych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	-	-
d) zobowiązania z tytułu innych papierów wartościowych i praw majątkowych	-	-
e) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	210.589,19 x	303.387,08 x
f) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
g) zobowiązania wekslowe	-	-
h) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych	265.386,31 x	671.125,78 x
i) zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	517.245,43 x	579.022,86 x
j) fundusze specjalne	31.766,74 x	34.325,04 x
k) pozostałe zobowiązania	7.851,85 x	62.355,85 x
RAZEM	1.032.839,52 x	1.650.216,61

### 10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych .

#### Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów

Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>		
1. wynajem pomieszczeń	-	-
2. prenumerata czasopism	-	-
3. ubezpieczenia	-	54.504,00
4. remonty	-	-
5. inne	-	-
<b>RAZEM</b>	-	<b>54.504,00</b> ✕
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>		
1. rezerwa na badanie bilansu	-	-
2. remonty	-	-
3. rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
4. inne	-	-
<b>RAZEM</b>	-	-

#### Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. dotacje	-	-
2. otrzymane darowizny środków trwałych	-	-
3. ujemna wartość firmy	-	-
4. przedpłaty na przyszłe świadczenia	-	-
5. inne	4.043.918,20	4.555.385,34
<b>RAZEM</b>	<b>4.043.918,20</b> ✕	<b>4.555.385,34</b> ✕

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			4	5
1	2	3	4	5
Hipotecznie	-	-	-	-
Zastawem	-	-	-	-
Wekslami	-	-	-	-
W inny sposób	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

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

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3
Ogółem, w tym m.in. z tytułu:	-	-
- gwarancji i poręczeń	-	-
-kaucji i wadiów	-	-
- indosu weksli	-	-
- zawartych, lecz jeszcze nie wykonanych umów	-	-

**13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT o którym mowa w:**

- a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe
- b) art. 3b ust.1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

Na dzień bilansowy na rachunku VAT znajdowała się kwota 0,00 PLN.



## Ustę 2

1. **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów.**  
2.

Przychody ze sprzedaży	Razem rok bieżący	Razem rok ubiegły
1	2	3
Produkty	-	-
Usługi	13.239.902,84 x	12.193.183,86 x
W tym:		
- umowa z NFZ	11.573.874,48	10.832.864,32
- program zdrowotny	9.180,00	9.541,00
- medycyna pracy	1.281.987,76	1.142.565,07
- pozostałe	374.860,60	208.213,47
Razem rok bieżący	13.239.902,84 x	X
Razem rok ubiegły	x	12.193.183,86

3. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe .**

Nie dotyczy zakładu.

4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .**

W roku 2021 nie zaistniała potrzeba aktualizacji wartości zapasów.

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

W roku obrotowym 2021 nie dokonaliśmy zaniechania świadczenia usług zdrowotnych  
Według aktualnych informacji w roku 2022 nie istnieje zagrożenie kontynuowania świadczenia usług zdrowotnych .

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Wynik finansowy brutto	(761.552,41)
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	-
3. Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo; lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	32.122,80
4. Przychody i zyski księgowo przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	-
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	-
6. Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	-
7. Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	-
8. Koszty i straty nadzwyczajne księgowo, trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu(+)	275.858,90
9. Koszty i straty księgowo przejściowe nie stanowiące (+)	158.657,61
10. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	25.662,21
10. Inne	0,00
11. Dochód podatkowy	0,00
12. Darowizny uznane podatkowo(-)	-
13. Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
14. Inne	-
15. Podstawa opodatkowania	0,00
16. Podatek dochodowy	0,00

**Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:**

A) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	262.689,43
B) odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności	50,00
C) nie wypłacone należności z tytułu umów zleceń	26.628,50
D) niewypłacone, niedokonane lub nie postawione do dyspozycji wypłaty świadczeń oraz innych należności z tyt. określonych w art.12 ust.1 i 6 art. 13 pkt 2 i 4-9 oraz art. 18 ustawy z dnia 26.07.1991r o pod.doch.od osób fiz.	0,00
E) ryczałty samochodowe ponad limit	240,72

F) nieopłacone do ZUS składki z zastrzeżeniem pkt 40 określonego w ustawie o SUS w części finansowanej przez płatnika składek	132.029,11
G) rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności	9.619,59
H) kary, opłaty, odszkodowania	2.303,20
I) straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych	0,00
J) koszty reprezentacji (usługi gastronomiczne, zakup żywności napojów, w tym alkoholowych)	393,11
K) wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów o których mowa w art.16 ust.1 pkt 58	439,85
L) środki finansowe otrzymane w ramach programu finansowanego z udziałem śr.europejskich (art.17 ust.1.pkt53)	32.122,80
M) dotacje otrzymane z budż.państwa lub jedn.sam.teryt. w art.17 ust.1 pkt47	-
N) wierzytelności odpisane jako przedawnione	123,00
<b>RAZEM</b>	<b>466.639,31</b> ✕

#### 7. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby oraz koszty rodzajowe

Lp	Treść	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	0	0
2.	Koszt wytworzenia produktów zaliczonych do towarów	0	0
<b>II.</b>	<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>15.236.198,09</b> ✕	<b>13.720.883,59</b> ✕
1.	Amortyzacja	329.089,24	309.676,35
2.	Zużycie materiałów i energii	914.431,37	720.261,02
3.	Usługi obce	3.010.898,85	2.579.908,69
4.	Podatki i opłaty	49.032,00	45.705,00
5.	Wynagrodzenia	9.074.363,20	8.389.529,13
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.767.884,93	1.582.605,70
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	90.498,50	93.197,70



<b>1. Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>1.259.347,57</b> ✕
a) wynagrodzenie płatnika,import dok.płacowych	2.652,90
b) odchylenia od cen ewidencyjnych	42,24
c) zyski z tytułu VAT należnego	1,75
d) refundacja plac PFRON	86.700,00
e) odpis amortyzacyjny-RMP-środki UE	32.122,80
f) RMP-odpis amort.ogrodzenie	3.847,56
g) RMP-odpis amort.ust.o dz.leczniczej	104.226,60
h) RMP-odpis amort.darowizna	2.730,48
i) RMP-odpis amort.sprzęt analityka	2.365,56 ✕
j) RMP-odpis amort.serwer DELL	1.424,87
k) RMP-odpis amort.sprzęt kardiologia	6.532,92
l) RMP-odpis amort. sprzęt fizjoterapia	34.241,40
m) RMP – odpis amort. mammograf cyfrowy	37.499,64
n) rozwiązanie rezerwy na należności	8.953,79
o) dotacje – program zdrowotny	890.000,00
p) darowizny	21.947,60
q) RMP – odpis amort.macierz dyskowa	1.218,51
r) RMP – odpis amort.RIS PACS/oprogr.mammograf/	1.214,46
s) RMP – odpis amort.sprzęt komputerowy	2.150,38
t) Dofinans.Fundacja Polska bezgotówkowa	2.986,95
u) Refundacja plac PUP	16.452,53
v) pozostałe	34,63
<b>2. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25.838,82</b> ✕
a) prowizje bankowe	12.504,02
b) opłaty KRS – Z30	560,00
c) odchylenia od cen ewidencyjnych	37,57
d) koszty sądowe-wpisy,pełnomocnictwa	551,00
e) zaokr.wartości bruttoVAT	1,13
g) NFZ -nienależna refundacja za leki-zwrot	2.303,20
h) rezerwa na należności	9.619,59
i) przeterminowane faktury	123,00
j) pozostałe	139,31
<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.325,48</b> ✕
a) odsetki z rach. bż. i lokat	0,70
b) odsetki od należności	1.324,78
<b>Koszty finansowe;</b>	<b>91,39</b> ✕
a) odsetki budżetowe	50,00
b) odsetki za zwłokę w zapl.zobowiazan	41,39



### 8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2021 roku koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniosły 44.673,55 :

- urządzenia techniczne i maszyny 26.961,55
- remont i modernizacja budynku 17.712,00.

W 2021 otrzymaliśmy wsparcie z jednostek samorządu terytorialnego oraz ministerstwa Zdrowia na zakup sprzętu medycznego i komputerowego oraz niezbędne oprogramowanie medyczne w wysokości :

- Ministerstwo Zdrowia – zakup mammografu 599.994,00
- Gmina Stalowa Wola 162.160,04
- Powiat Stalowowolski 29.147,04

### 9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	2	3
1) wartości niematerialne i prawne	47.129,25	-
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem	47.129,25	-

#### Ustęp 3

#### Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

SPZOZ sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Przedstawia on zmiany jakie zaszły między stanem płynnych środków pieniężnych na początek i koniec okresu obrotowego. Jest to rezultat wpływu środków pieniężnych ( np. ze sprzedaży, z dywidend, z odsetek od posiadanych papierów wartościowych, z wniesienia wkładów przez właścicieli, z wykorzystania kredytów) oraz wydatkowania środków pieniężnych ( np. na zakup materiałów, towarów i usług, środków trwałych, wnip, papierów wartościowych, zapłatę wynagrodzeń i składek ZUS, spłatę podatku dochodowego, wypłatę zysków i dywidend, spłatę kredytów).

Rachunek przepływów pieniężnych informuje o płynności jednostki, stanowiącej jeden z podstawowych warunków kontynuowania działalności, oraz o głównych źródłach zasilenia w środki pieniężne, a także najważniejszych tytułach ich wydatkowania.

Sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych przebiega 4 etapowo.

Pierwszym etapem jest ustalenie na podstawie bilansu, zmian w ciągu roku ( między BO

i BZ ) stanu składników aktywów i źródeł finansowania, służących działalności operacyjnej, oraz zysku/straty netto.

Drugim etapem jest ustalenie kwot zdarzeń gospodarczych dotyczących działalności:

- inwestycyjnej lub finansowej
- operacyjnej, jeżeli zdarzenia te miały charakter niepieniężny, gdyż nie towarzyszyła im zapłata.

W trzecim etapie następuje zidentyfikowanie zapisów, związanych z prowadzeniem przez jednostkę:

- działalności inwestycyjnej
- działalności finansowej
- działalności operacyjnej.

Ostatni, czwarty etap obejmuje ustalenie kwot zdarzeń, podlegających wykazaniu w rpp, zidentyfikowanych w etapach 2 i 3 , i ich zsumowaniu z danymi ustalonymi w etapie 1.

### Rachunek przepływów pieniężnych ( metoda pośrednia )

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>(662.798,57)</b>	<b>(761.552,41)</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>163.657,27</b>	<b>1.254.482,55</b>
1.	Amortyzacja	309.676,35	329.089,24
2.	Zyski ( straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(4.449,77)	(1.234,09)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(100,00)	-
5.	Zmiana stanu rezerw	(15.916,76)	2.802,61
6.	Zmiana stanu zapasów	(14.984,56)	(5.256,11)
7.	Zmiana stanu należności	58.399,35	(205.754,69)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(61.596,94)	617.377,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	54.774,00	0,00
10.	Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(166.778,41)	511.467,14
11.	Pozostałe pozycje	4.634,01	5.991,36
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)</b>	<b>(499.141,30)</b>	<b>492.930,14</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-



4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>98.761,10</b>	<b>835.974,63</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	98.761,10	835.974,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(98.761,10)</b>	<b>(835.974,63)</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>4.656,69</b>	<b>354.447,70</b> ✕
1.	Dopłaty do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Odsetki	4.656,69	1.325,47
4.	Inne wpływy finansowe	-	353.122,22
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>206,92</b>	<b>91,39</b>
1.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
2.	Spląty kredytów i pożyczek	-	-
3.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
4.	Odsetki	206,92	91,39
5.	Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>4.449,77</b> ✕	<b>354.356,31</b> ✕
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)</b>	<b>(593.452,63)</b> ✕	<b>11.311,82</b> ✕
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1.691.146,98</b>	<b>1.097.694,35</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym</b>	<b>1.097.694,35</b>	<b>1.109.006,17</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1.097.694,35 ✕	1.109.006,17 ✕

## Ustęp 4

## 1. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie	
	31.12.2020	31.12.2021
1	2	3
Pracownicy umysłowi	115	117
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5	5
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-	-
Uczniowie	-	-
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
<b>Ogółem</b>	<b>120</b>	<b>122</b>
<b>Z tego:</b>		
- lekarze medycyny	21	20
- pielęgniarki i położne	32	32
- inny personel medyczny	29	31
- administracja i obsługa	36	39

## Ustęp 5

## Informacja uzupełniająca odnośnie należności krótkoterminowych

Należności krótkoterminowe obejmują między innymi:

- należności z tytułu dostaw i usług
- a) środki z Narodowego Funduszu Zdrowia
- b) należności za usługi z zakresu Medycyny pracy

Data sporządzenia 31.01.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził mgr *Bogumila Wereska*.....

Zatwierdził

*Wojciech Korkowski*  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Stalskiej Woli  
 .....  
 Lek. med. Wojciech Korkowski