

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 4 4 1 7 8 4 8 2 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 4 9 8 1 2
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ OŚRODEK REHABILITACJI W SUWAŁKACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	M.SUWAŁKI
Gmina	M.SUWAŁKI	Miejscowość	SUWAŁKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	M.SUWAŁKI	Gmina	M.SUWAŁKI
Ulica	L. WARYŃSKIEGO	Nr domu	22A
		Nr lokalu	
Miejscowość	SUWAŁKI	Kod pocztowy	16-400
		Poczta	SUWAŁKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 9 0 A DZIAŁALNOŚĆ FIZJOTERAPEUTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

a. Wycena aktywów trwałych:

- środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po urzędowej aktualizacji środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

- odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł oraz wartości niematerialne i prawne w wartości powyżej 3.500,00 zł dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,

- wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej niższej niż 1.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty

- wycena należności długoterminowych i krótkoterminowych – na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

b. Wycena aktywów obrotowych:

- ewidencja zapasu materiałów i towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z ich zakupem zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych,

- na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków znajdujących się na stanie oddziałów ustalonych na podstawie spisu z natury,

- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności

- aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych, nie później niż na dzień bilansowy.

- inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg cen nabycia, wg wartości nominalnej.

- stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej potwierdzonej wyciągiem bankowym i potwierdzeniem salda na dzień 31 grudnia 2020 r.

c. Wycena pasywów

- kapitały (fundusze) własne wycenia się wg wartości nominalnej

- zobowiązania i w kwocie wymaganej zapłaty

- rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

Jednostka odstępuje od tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i podobne zobowiązania wobec pracowników, np. z tyt. nagród jubileuszowych i innych podobnych świadczeń gdyż nie mają one istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego SP ZOZ) oraz rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

- pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej

d. Ujmowanie kosztów:

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go koszty według rodzajów i ich rozliczenie zakładowego planu kont oraz na kontach zespołu 5-go koszty wg typów działalności i ich rozliczenie. Przeniesienie kosztów na odpowiednie stanowisko zespołu 5 odbywa się równoległe do zapisów księgowych na kontach zespołu 4, natomiast koszty zakwalifikowane do rozliczeń w przyszłych okresach księguje się w ciężar konta 642, 644 i przenosi się w części przypadającej na bieżący miesiąc na odpowiednie stanowisko w zespole 5 i 4

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się w rachunku zysków i start w wariacie porównawczym

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, wykazując stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, podając oddzielnie przychody, koszty, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią - uwzględniając wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jednostki.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską i zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217.

GLÓWNY KSIĘGOWY

GR
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Środków Rehabilitacji w Suwałkach

Henryk Łukaszk

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	11 642 530,76	12 057 858,53	A	Kapitał (fundusz) własny	4 955 894,68	6 290 219,95
I	Wartości niematerialne i prawne	8 174,38	17 091,88	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 599 450,32	2 599 450,32
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 690 769,63	3 658 586,45
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 174,38	17 091,88	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	11 634 356,38	12 040 766,65	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	11 630 356,38	12 036 766,65		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	512 407,56	512 407,56		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 186 878,16	10 530 779,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	386 719,24	278 798,77	VI	Zysk (strata) netto	-1 334 325,27	32 183,18
d)	środki transportu	57 310,67	78 802,17	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	487 040,75	635 978,24	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 946 005,68	8 077 901,48
2	Środki trwale w budowie	4 000,00	4 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	134 954,82
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	134 954,82
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	0,00	134 954,82
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	2 282,88	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		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	2 282,88	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	2 282,88	0,00
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	286 084,96	263 726,62
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	244 492,66	235 297,81
B	Aktywa obrotowe	1 259 369,60	2 310 262,90	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	67 268,33	35 041,08	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	67 268,33	35 041,08	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	89 240,22	89 762,70
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	89 240,22	89 762,70
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	515 264,11	673 660,76	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	146 245,02	143 420,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	9 007,42	2 114,26
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	41 592,30	28 428,81
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 657 637,84	7 679 220,04
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 657 637,84	7 679 220,04
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	7 240 200,50	7 679 220,04
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	417 437,34	0,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	515 264,11	673 660,76				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	499 692,38	662 042,20				
	– do 12 miesięcy	499 692,38	662 042,20				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	15 571,73	11 618,56			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	663 729,29	1 593 739,82			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	663 729,29	1 593 739,82			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	663 729,29	1 593 739,82			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	163 726,00	293 477,02			
	– inne środki pieniężne	500 003,29	1 300 262,80			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 107,87	7 821,24			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	12 901 900,36	14 368 121,43			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	12 901 900,36	14 368 121,43

GLÓWNY KSIĘGOWY

G.R.
Grażyna Raszkievicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Śródmiejskiego Centrum Rehabilitacji w Suwałkach
Irena Łukaszuk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 025 519,70	6 598 303,36
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 025 519,70	6 598 303,36
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	7 785 037,78	6 784 146,17
I	Amortyzacja	598 052,96	440 326,20
II	Zużycie materiałów i energii	453 983,39	368 325,71
III	Usługi obce	851 340,91	814 523,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	38 609,69	31 770,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 824 531,21	4 253 671,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 003 242,80	859 483,55
	– emerytalne	432 929,01	375 833,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 276,82	16 044,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 759 518,08	-185 842,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	431 015,63	211 971,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	367 468,00	206 103,54
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	63 547,63	5 867,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 062,65	15 517,29
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	16 062,65	15 517,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 344 565,10	10 611,28
G	Przychody finansowe	10 239,83	25 949,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	10 239,83	25 949,90
	– 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	0,00	3 679,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	3 679,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 334 325,27	32 882,18
J	Podatek dochodowy	0,00	699,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 334 325,27	32 183,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkiewicz

D Y R E K T O R

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Jana Łukaszuk

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 290 219,95	5 831 936,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 290 219,95	5 831 936,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 599 450,32	2 599 450,32
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 599 450,32	2 599 450,32
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 658 586,45	3 133 155,26
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	32 183,18	525 431,19
	a) zwiększenie (z tytułu)	32 183,18	543 801,19
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zysk bilansowy za 2018	0,00	117 701,19
	- zysk bilansowy za 2019	32 183,18	0,00
	- darowizna gruntów	0,00	426 100,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	18 370,00
	- pokrycia straty		
	- strata z lat ubiegłych	0,00	18 370,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 690 769,63	3 658 586,45
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	32 183,18	543 801,19
	- podziału zysku z lat ubiegłych	32 183,18	117 701,19
	- darowizna gruntów	0,00	426 100,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	32 183,18	543 801,19
	- odpis na kapitał początkowy	32 183,18	117 701,19
	- darowizna gruntów	0,00	426 100,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	18 370,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	18 370,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-18 370,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	18 370,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-1 334 325,27	32 183,18
	a) zysk netto	0,00	32 183,18
	b) strata netto	1 334 325,27	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 955 894,68	6 290 219,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 955 894,68	6 290 219,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkievicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach
Irena Lukaszuk

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 334 325,27	32 183,18
II.	Korekty razem	587 036,64	5 592 508,06
1.	Amortyzacja	598 052,96	440 326,20
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3,29	-262,80
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-134 954,82	70 137,42
6.	Zmiana stanu zapasów	-32 227,25	-3 986,77
7.	Zmiana stanu należności	158 396,65	96 064,46
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24 641,22	-1 946,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-26 868,83	5 119 369,96
10.	Inne korekty	0,00	-127 193,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-747 288,63	5 624 691,24
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	182 725,19	6 171 812,14
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	182 725,19	6 171 812,14
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-182 725,19	-6 171 812,14
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	262,80	81,10
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	262,80	81,10
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	262,80	81,10
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-929 751,02	-547 039,80
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 593 477,02	2 140 516,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	663 726,00	1 593 477,02
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 680,50	17 773,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GR
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Trzaskut

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Obejmujące w szczególności:

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2020 rok.

1) szczegółowy zakres zmian 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

a) środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	924 240,27	0,00	0,00	924 240,27
2.	Środki trwałe	17 218 216,90	182 725,19	202 115,23	17 198 826,86
	grunty	512 407,56	0,00	0,00	512 407,56
	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 191 089,03	0,00	0,00	13 191 089,03
	urządzenia techniczne i maszyny	876 391,09	152 192,00	12 318,17	1 016 264,92
	środki transportu	172 286,50	0,00	0,00	172 286,50
	inne środki trwałe	2 263 959,49	30 533,19	133 966,65	2 160 526,03
	niskowartościowe środki trwałe	202 083,23	0,00	55 830,41	146 252,82
3.	Środki trwałe w budowie	4 000,00	182 725,19	182 725,19	4 000,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz.2+3)	17 222 216,90	365 450,38	384 840,42	17 202 826,86

b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia - amortyzacja	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych i środków trwałych w budowie na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	907 148,39	8 917,50	0,00	916 065,89	8 174,38

2.	Środki trwałe	5 181 450,25	589 135,46	202 115,23	5 568 470,48	11 630 356,38
	grunty	0,00	0,00	0,00	-	512 407,56
	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 660 309,12	343 901,75	0,00	3 004 210,87	10 186 878,16
	urządzenia techniczne i maszyny	597 592,32	44 271,53	12 318,17	629 545,68	386 719,24
	środki transportu	93 484,33	21 491,50	0,00	114 975,83	57 310,67
	inne środki trwałe	1 627 981,25	179 470,68	133 966,65	1 673 485,28	487 040,75
	niskowartościowe środki trwałe	202 083,23	0,00	55 830,41	146 252,82	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	-	0,00	0,00	-	4 000,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz.2+3)	5 181 450,25	589 135,46	202 115,23	5 568 470,48	11 634 356,38

c) inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie wystąpiła

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nie wystąpiły

4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste;

Nie wystąpiła

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Nie dotyczy

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Nie dotyczy

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Nie dotyczy

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

100% udziału mienia będącego własnością organu założycielskiego przekazanego do nieodpłatnego użytkowania.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Treść	Kapitał (fundusz) podstawowy
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	2 599 450,32
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	2 599 450,32
Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1. Stan na początek roku obrotowego	3 658 586,45
2. Zwiększenia:	32 183,18
a/ z zysku	32 183,18
b/ dotacje budżetowe	0,00
c/ środki z innych źródeł	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
a/ pokrycie strat	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	3 690 769,63
Treść	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia:	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00
Treść	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia:	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Proponujemy zgodnie z art. 57 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2020 poz. 295 t.j. z późn. zm.) stratę netto w wysokości : 1 334 325,27 zł pokryć z Funduszu Zakładu .

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Stan rezerw na początek roku	134 954,82 zł
Zmniejszenia w ciągu roku	134 954,82 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł

W ciągu roku rozwiązano krótkoterminową rezerwę w wysokości 134 954,82 zł utworzoną na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla pracowników wraz ze składkami ZUS, po podpisaniu w miesiącu lutym 2020 r. aneksów zwiększających wartość umów za wykonane świadczenia zdrowotne z Podlaskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku. SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe ponieważ wypłaty tych świadczeń są porównywalne rok do roku i nie zniekształcają wyniku finansowego za dany okres.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat, kwota 2 282,88 zł
- d) powyżej 5 lat;

Jednostka posiada zobowiązanie długoterminowe w wysokości 2 282,88 zł. jest to kwota wniesiona jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy na wykonanie instalacji fotowoltaicznej, które zostanie zwrócone w terminie 14 dni po upływie okresu udzielonej przez Wykonawcę rękojmi za wady, termin upływa 18.08.2025 r.

SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach posiada zobowiązania krótkoterminowe, których struktura przedstawia się następująco:

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę:	286 084,96 zł
z tego:	
B.III.3 lit. d) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy w tym:	89 240,22 zł
1. Zobowiązania z tyt. dostaw energii cieplnej, elektrycznej i wody	24 079,73 zł
2. Pozostałe zobowiązania z tyt. zakupu usług obcych (m.in. żywienia, kontraktów medycznych, usług pralniczych, medycznych),	61 812,09 zł
3. Zobowiązania z tyt. zakupu leków i materiałów	3 348,40 zł
4. Zobowiązania z tyt. wydatków inwestycyjnych	0,00 zł

B.III.3 lit. g) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	146 245,02 zł
1. Składki ZUS od wynagrodzeń za m-c grudzień 2020	107 094,02 zł
>składki ubezpieczenia społecznego oraz zdrowotne od wynagrodzeń za m-c grudzień 2020	101 380,89 zł
>składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c grudzień 2020	5 713,13 zł
2. Podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych za rok 2020	39 151,00 zł
>podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c grudzień 2020	39 151,00 zł

B.III.3 lit. h) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 007,42 zł
> wobec pracowników	9 007,42 zł

B.III.4. Fundusze specjalne dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.	41 592,30 zł
---	---------------------

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

nie wystąpiły

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 821,24	13 107,87
w tym :		
Ubezpieczenia	1 999,00	13 048,00
Prenumerata	992,24	0,00
Szkolenia pracowników	4 770,00	0,00
Pozostałe	60,00	59,87
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	134 954,82	0,00
w tym:		
Dodatkowe wynagrodzenie za rok 2019 wypłacone w 2020 r. łącznie ze składkami ZUS	134 954,82	0,00
Ogółem rozliczenia międzyokresowe pozostałe	262,80	3,29
w tym:		
Odsetki od lokat bankowych, które będą dopisane do rachunku bankowego w roku następnym.	262,80	3,29
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 679 220,04	7 657 637,84
w tym:		
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w Podlaskim Systemie Informacyjnym e-Zdrowie	9 411,84	9 138,37
Niezamortyzowana dotacja przekięgowana z Funduszu Założycielskiego dotycząca budynków i budowli	1 171 042,13	1 125 506,02

Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynków SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach przyznana w roku 2013	236 833,31	229 833,31
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 dotycząca Projektu "Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie"	53 333,85	51 784,22
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu do SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2017	101 090,81	67 393,70
Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania "Zakup sprzętu rehabilitacyjnego i aparatury medycznej do diagnostyki" w roku 2018	290 281,92	217 711,84
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 dotycząca Projektu "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"	2 969 537,79	3 088 741,50
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w projekcie "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"	2 847 688,39	2 770 266,08
Dotacja Urzędu Miasta w Suwałkach i darowizna firmy CATERMED na zakup kompletu słupków z bezdotykowym termometrem na podczerwień		14 399,98
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w projekcie „Budowa instalacji fotowoltaicznej na pokryciach dachowych dwóch pawilonów SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach		22 296,12
Ryczałt z POW NFZ za świadczenia zdrowotne, do odrobienia w 2021 r.		60 566,70

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; Nie dotyczy

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie dotyczy

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

Nie dotyczy

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639).

Na dzień 31.12.2020 r. rachunek VAT wykazuje saldo zerowe.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży: usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2019	2020
1	2	3
Razem przychody ze sprzedaży, w tym:	6 598 303,36	6 025 519,70
- kraj	6 598 303,36	6 025 519,70
- eksport	0	0
I. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	6 567 398,39	6 003 413,77
1. w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia,	6 448 193,39	5 874 538,77
a) Rehabilitacyjne świadczenia szpitalne	2 869 537,48	2 496 011,80
b) Świadczenia rehabilitacyjne ambulatoryjne	2 860 289,10	2 544 012,30
c) Porady specjalistyczne	148 089,60	128 964,30
d) Ryczałt za utrzymanie gotowości do udzielania świadczeń w stanie epidemii		80 812,19
e) Świadczenia medyczne NFZ dla osób niepełnosprawnych		846,00
f) Koszty wynagrodzeń wynikające z OWU,	448 379,80	470 121,06
g) Świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez lekarzy w zakresie kosztów podwyższenia wynagrodzeń tych lekarzy	121 897,41	153 771,12
2. Pozostali odbiorcy	119 205,00	128 875,00
a) Badania densytometryczne	105,00	35,00
b) Badania EMG	119 040,00	128 840,00
c) pozostałe (porady, zabiegi)	60,00	-

II. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług w tym:	30 904,97	22 105,93
a) najem pomieszczeń	23 879,77	20 031,58
b) kserokopie dok. medycznej, zwrot kosztów za energię elektryczną, pozostałe	7 025,20	2 074,35
III. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

II. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:	211 971,38 zł	431 015,63 zł
Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez PFRON	2 523,03 zł	
Wartość dotacji prześlęgowanych z funduszu założycielskiego (dot. Modernizacji)	45 536,11 zł	45 536,11 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na termomodernizację	7 000,00 zł	7 000,00 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej na Podlaski System Informatyczny e-Zdrowie	1 823,10 zł	1 823,10 zł
Dotacje z budżetu Województwa Podlaskiego na zakup sprzętu	45 221,39 zł	33 697,11 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej do projektu "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"	31 429,83 zł	204 708,90 zł
Dotacja z budżetu państwa w roku 2018 na zakup sprzętu rehabilitacyjnego	72 570,08 zł	72 570,08 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego do projektu „Budowa instalacji fotowoltaicznej na pokryciach dachowych dwóch pawilonów SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach		532,68 zł
Dotacja z Urzędu Miasta w Suwałkach i firmy Catermed do zakupu urządzenia do mierzenia temperatury bezdotykowo		1 600,02 zł
Pozostałe w tym m.in.:	5 867,84 zł	63 547,52 zł
- środki finansowe z budżetu Województwa Podlaskiego na zakup środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji	0,00 zł	41 500,00 zł
- darowizny rzeczowe w roku 2020 środków ochrony indywidualnej i płynów do dezynfekcji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z Agencji Rezerw Materiałowych oraz Urzędu Miasta w Suwałkach	249,00 zł	20 848,27 zł
- darowizna urządzenia do dezynfekcji rąk bezdotykowo	0,00 zł	1 199,25 zł
- prześlęgowania składek ZUS	0,00 zł	0,11 zł
III. Przychody finansowe dotyczą uzyskanych odsetek bankowych.	25 949,90 zł	10 239,83 zł

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym i nie wytwarzała produktów na własne potrzeby.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie wystąpiły

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie wystąpiły

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie wytworzenia określonych usług oraz ograniczenia działalności medycznej; nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Zysk/strata brutto	- 1 334 325,27
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	285 319,10
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	367 468,00
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	3,29
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	262,80
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	285 319,10
7. Koszty księgowe trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	494 781,56
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	13 639,90
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	137 929,01
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	-
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12. Ulga inwestycyjna (-)	
13. Podstawa opodatkowania	- 1 331 041,31
14. Podatek dochodowy	0

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;
Nie wytwarzano

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

a) nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2020:

- środki trwałe przyjęte do użytkowania:	182 725,19 zł w tym:
budowa instalacji fotowoltaicznej	152 192,00 zł
sprzęt medyczny	30 533,19 zł
a) słupek z bezdotykowym termometrem na podczerwień	19 483,20 zł
b) materac magnetyczny	5 700,00 zł
c) aparat EKG	5 349,99 zł

- środki trwałe w budowie (nowe): 0,00, zł

b) nakłady planowane do poniesienia na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2021: około 672 000,00 zł (w tym na ochronę środowiska 0,00 zł)

Nakłady poniesione na ochronę środowiska w roku 2020 kwota 152 192,00 zł - montaż instalacji fotowoltaicznej (dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w wysokości 129 363,20 zł – przekazane w roku 2021 oraz dofinansowanie ze środków budżetu Województwa Podlaskiego w wysokości 22 828,80 zł).

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

W związku z ogłoszonym stanem epidemii koronawirusa SARS-COV-2 w kraju, w SP ZOZ Ośrodku Rehabilitacji w Suwałkach zwiększyły się w 2020 r. pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanego wsparcia finansowego na kwotę 41 500,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, z przeznaczeniem na zakup środków ochrony osobistej i dezynfekcyjnych, wsparcia rzeczowego na kwotę 15 212,34 zł z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z Agencji Rezerw Materiałowych oraz na kwotę 5 635,93 wsparcia z Urzędu Miasta Suwałk w postaci środków ochrony osobistej i środków dezynfekcyjnych, a także wyceniony na 1 199,25 automatyczny dozownik do dezynfekcji rąk z Ministerstwa Zdrowia. SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach otrzymał również środki finansowe w formie dotacji z budżetu miasta Suwałk w wysokości 15 000,00 zł jako dofinansowanie do zakupu urządzenia służącego do bezdotykowego pomiaru temperatury dla pacjentów Ośrodka Rehabilitacji.

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych. Nie wystąpiły

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie przekazywano

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Jednostka sporządza rachunek z przepływów pieniężnych metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Zmiana stanu
Zysk/strata netto		-1 334 325,27	-1 334 325,3
Korekty o pozycje:			
amortyzacja		598 052,96	598 052,96
odsetki			-3,29
zmiana stanu rezerw			-134 954,82
zmiana stanu zapasów	35 041,08	67 268,33	-32 227,25
zmiana stanu należności	673 660,76	515 264,11	158 396,65
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	263 726,62	288 367,84	24 641,22
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych razem	7 687 041,28	7 670 745,71	-26 868,83
aktywa	7 821,24	13 107,87	-5 286,63
pasywa	7 679 220,04	7 657 637,84	-21 582,2
Razem przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej			-747 288,63
Środki pieniężne w kasie	1 595,14	3 800,42	2 205,28
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 574 108,54	633 245,08	-940 863,46
Środki pieniężne na rachunku socjalnym	17 773,34	26 680,50	8 907,16
Razem	1 593 477,02	663 726,00	-929 751,02

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane

zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	93,42	78,84	14,43	88,39
w tym :				
Lekarze	4,13	4,13	0	4
Pielęgniarki	18,67	15,67	3	18,54
Rehabilitanci: mgr rehabilitacji, technicy fizjoterapii, mgr i licencjat fizjoterapii, masażyści	41,32	31,74	9,58	39,18
Pozostały personel medyczny (ratownicy medyczni)	0	0	0	0
Personel medyczny pomocniczy (SIM-statystycy medyczni, sekretarki medyczne, rejestratorki)	11,59	11,59	0	9,54
Personel pomocniczy (sprzątające, konserwator, magazynier, pozostali pracownicy)	6,71	5,71	1	7,13
Pracownicy administracyjno-biurowi	11	10	1	10

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Nie dotyczy

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych

w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie wystąpiły zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki,

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Jednostka podlega ustawowemu badaniu sprawozdania finansowego – wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2020r wynosi brutto 5 412,00 zł.

SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach w 2020 r. wdrożył system zarządzania jakością zgodnie z normą ISO 9001:2015. Audyt certyfikujący został przeprowadzony przez firmę DEKRA Certification sp. z o.o. – koszt audytu w 2020r. wyniósł 9 471,00 zł.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości:

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
Nie wystąpiły

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

W związku z panującą pandemią koronawirusa w naszej jednostce nie odnotowano negatywnego wpływu na sporządzone sprawozdanie finansowe za rok 2020 po dacie sporządzenia, które wymagałyby dodatkowych ujawnień. Z uwagi na niekorzystną panującą nadal trudną sytuację epidemiologiczną, przewidujemy jej negatywny wpływ na funkcjonowanie jednostki w roku 2021 t.j. możliwy spadek przychodów Zakładu z powodu wprowadzania okresowych ograniczeń w udzielaniu świadczeń.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowano w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdania finansowego tak, aby informacje z niego wynikające były porównywalne.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wprowadzono zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń ani wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zarówno w ubiegłym jak i bieżącym roku obrotowym, w związku z czym informacje są porównywalne.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

Nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

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

- przeciętne roczne zatrudnienie,
d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

W trakcie roku nie nastąpiło połączenie.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wraz z ogłoszeniem stanu epidemii w Polsce w marcu 2020 roku, Zakład realizując obowiązki minimalizacji ryzyka transmisji infekcji COVID -19 zgodnie z zaleceniami Centrali NFZ oraz obowiązującymi aktami prawnymi w tym zakresie, ograniczył do końca maja 2020 roku udzielanie świadczeń zdrowotnych tylko do przypadków pilnych. Pomimo wdrożenia procedur reżimu sanitarnego i gotowości do udzielania świadczeń od czerwca 2020 roku duża część pacjentów, w szczególności obciążonych chorobami współistniejącymi, a także ze względu na zaawansowany wiek rezygnowała ze świadczeń z obawy o swoje zdrowie i życie.

Zakład stosując się do wytycznych w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych w rodzaju rehabilitacja lecznicza, przy zachowaniu niezbędnych procedur epidemiologicznych ponosił koszty finansowe związane z zakupem niezbędnych środków ochrony osobistej oraz dezynfekcyjnych, utrzymał zatrudnienie pracowników gwarantujące udzielanie świadczeń zdrowotnych pacjentom w obostrzonym reżimie sanitarnym, a także regulował bieżąco wszystkie swoje podatki, zobowiązania wobec ZUS oraz dostawców. W związku z powyższym przychody Zakładu drastycznie malały natomiast koszty związane z reorganizacją pracy, przystosowaniem pomieszczeń, zakupem niezbędnych środków ochrony osobistej oraz dezynfekcyjnych w tym okresie wzrosły.

Pomimo wprowadzenia przez rząd tarcz antykryzysowych oraz innych form pomocy związanej ze wsparciem głównie przedsiębiorców Ośrodek Rehabilitacji nie kwalifikował się do objęcia możliwymi formami wsparcia i nie miał możliwości korzystania z:

- dofinansowania bezzwrotnymi środkami pieniężnymi,
- umorzenia całości lub części zobowiązań publicznoprawnych,
- zmniejszenia obciążeń z tytułów publicznoprawnych,
- udogodnienia w spłacie kredytów i pożyczek udzielonych przez bank, (nie posiadamy kredytów i pożyczek)

- uzyskanie pożyczek na preferencyjnych warunkach (nie ubiegaliśmy się),
- subwencji finansowej udzielonej przez PFR.

Ponadto Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 roku wydane na podstawie art.2 ust. 5 ustawy z dnia 10 października 2002 roku o minimalnym wynagrodzeniu za pracę zobligowało Zakład od dnia 1 stycznia b.r. do podwyższenia wynagrodzenia minimalnego (wyluczając z wynagrodzenia minimalnego dodatek stażowy) pracowników do kwoty 2 600 zł. Skutki bezpośrednie i pośrednie wzrostu wraz z pochodnymi po stronie Pracodawcy dotyczyły ponad 80 % pracowników Zakładu. Dodatkowo w roku 2020, kolejny raz, Zakład był zmuszony podwyższyć wynagrodzenia zasadnicze pracownikom medycznym zgodnie z obowiązującymi przepisami. Bez zabezpieczenia kwoty wzrostu wynagrodzeń w przychodach wynikających z podpisanego aneksu do kontraktu z NFZ a także bez wsparcia rządowego Zakład przy spadku przychodów nie był w stanie pokryć kosztów stałych prowadzonej działalności.

Suwałki, dnia 2021-03-22

Sporządził: Grażyna Raszkiewicz

GLÓWNY KSIĘGOWY


Grażyna Raszkiewicz

Dyrektor


D Y R E K T O R
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zorowatnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach
Irena Łukaszuk

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 334 325,37			32 882,18		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	285 319,10			5 711 169,96		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3,29			262,80		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	262,80			81,10		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	494 781,56			279 365,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	13 639,90			137 929,01		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	137 929,01			64 187,40		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	285 319,10			5 329 671,87		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 331 041,31			3 679,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			699,00		

Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Głównego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach
Irena Łukaszyk