

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2021 do 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	10 577 607,51	10 807 837,10	A	Kapitał (fundusz) własny	14 811 024,49	12 941 757,96
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 204 499,39	3 204 499,39
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 737 258,57	8 816 028,39
2	Wartość firmy				-- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				-- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 577 607,51	10 807 837,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	10 577 607,51	10 807 837,10		-- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	477 000,30	477 000,30		-- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 703 422,03	5 905 193,55	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	412 602,85	110 127,11	VI	Zysk (strata) netto	1 869 266,53	921 230,18
d)	środki transportu	3 109 673,33	3 260 187,40	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	874 909,00	1 055 328,74	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 005 172,64	7 503 676,76
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	1 367,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne -- długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				-- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	1 367,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				-- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		-- krótkoterminowe	1 367,00	
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	-- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	-- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	-- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	-- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wckslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 092 396,95	3 691 625,02
	- 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	1 798 451,84	3 423 387,45
B	Aktywa obrotowe	10 238 589,62	9 637 597,62	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	373 946,26	223 089,38	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	294 210,17	142 036,27	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	299 725,36	1 003 851,49
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	299 725,36	1 003 851,49
4	Towary	79 736,09	81 053,11		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	847 451,65	1 937 734,97	f)	zobowiązania wckslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	725 401,51	987 411,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	749 863,24	1 410 210,90
	- do 12 miesięcy			i)	inne	23 461,73	21 913,96
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	293 945,11	268 237,57
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 911 408,69	3 812 051,74
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	3 911 408,69	3 812 051,74
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	3 328 852,14	3 322 508,04
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	582 556,55	489 543,70
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	847 451,65	1 937 734,97				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	407 138,22	1 676 840,79				
	- do 12 miesięcy	407 138,22	1 676 840,79				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	880,44				
c)	inne	439 432,99	260 894,18			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 004 398,81	7 462 787,77			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 004 398,81	7 462 787,77			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	5 550 000,00	5 600 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 550 000,00	5 600 000,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 454 398,81	1 862 787,77			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 454 398,81	1 862 787,77			
	– inne środki pieniężne	2 000 000,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 792,90	13 985,50			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	20 816 197,13	20 445 434,72			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			20 816 197,13	20 445 434,72	

14.04.2022 r.

p.o. Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska

DYREKTOR
Wojewódzkiego Stowarzyszenia Podatników
SR ZOZ w Suwałkach

Krzysztof Szczypliński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 do 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 960 398,13	22 040 137,54
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 922 697,94	22 004 964,45
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	37 700,19	35 173,09
B	Koszty działalności operacyjnej	21 449 559,08	21 781 098,04
I	Amortyzacja	1 214 615,69	902 560,10
II	Zużycie materiałów i energii	1 234 739,38	1 643 478,77
III	Usługi obce	2 984 881,87	5 873 922,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	83 602,14	69 028,18
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	12 996 762,53	10 874 416,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 738 031,44	2 234 873,34
	– emerytalne	1 112 789,09	887 544,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	168 085,78	155 776,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 840,25	27 042,66
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	510 839,05	259 039,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 389 814,74	691 483,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 070,00	0,00
II	Dotacje	731 427,58	344 023,99
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	642 317,16	347 459,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 991,79	89 483,79
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 797,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	36 194,79	89 483,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 859 662,00	861 039,22
G	Przychody finansowe	9 820,69	63 435,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	9 820,69	63 435,08
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– 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	181,16	1 854,12
I	Odsetki, w tym:	181,16	1 854,12
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– 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)	1 869 301,53	922 620,18
J	Podatek dochodowy	35,00	1 390,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 869 266,53	921 230,18

14.04.2022r.

p.o. Główny Księgowy
 WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska

DYREKTOR
 WOJEWODZKA STACJA PODATKOWA KATUNKOWEGO
 SP ZOZ w SUWAŁKACH

Krzyszna Szczępił

WSPR SP ZOZ w SUWAŁKACH
 ul. Mickiewicza 11
 Suwałki (987) 566-22-68
 NIP 944-111-111
 (dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 do 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 869 266,53	921 230,18
II.	Korekty razem	672 800,61	3 234 283,19
1.	Amortyzacja	1 214 615,69	902 560,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	16 070,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	1 367,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	-150 856,88	-17 099,83
7.	Zmiana stanu należności	1 090 283,32	-1 313 924,25
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 599 228,07	1 906 298,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	100 549,55	1 756 448,68
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 542 067,14	4 155 513,37
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	5 583 930,00	984,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-16 070,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	5 600 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	5 600 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	5 600 000,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		984,00
II.	Wydatki	6 534 386,10	2 648 613,92
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	984 386,10	2 648 613,92
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	5 550 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	5 550 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	5 550 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-950 456,10	-2 647 629,92
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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		
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.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A,III+/-B,III+/-C,III)	1 591 611,04	1 507 883,45
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 591 611,04	1 507 883,45
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 462 787,77	5 954 904,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	9 054 398,81	7 462 787,77
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	20 339,83	7 389,90

14.04.2022.

p.o. Główny Księgowy
 WSPR SP ZOZ w Suwałkach

Maria Perkowska

DYREKTOR
 WZJEWÓRZELIENIA I STACJI PODATKOWEJ
 W SUWAŁKACH
 Krystyna Szczypiń

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 do 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 941 757,96	12 020 527,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 941 757,96	12 020 527,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 204 499,39	3 204 499,39
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	3 204 499,39	3 204 499,39
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 816 028,39	8 763 229,23
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	921 230,18	52 799,16
	a) zwiększenie (z tytułu)	921 230,18	52 799,16
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zysk bilansowy za 2019		52 799,16
	- zysk bilansowy za 2020	921 230,18	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 737 258,57	8 816 028,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		

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	921 230,18	52 799,16
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	921 230,18	52 799,16
	- podziału zysku z lat ubiegłych	921 230,18	52 799,16
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	921 230,18	52 799,16
	- odpis na kapitał początkowy	921 230,18	52 799,16
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 869 266,53	921 230,18
	a) zysk netto	1 869 266,53	921 230,18
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 811 024,49	12 941 757,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 811 024,49	12 941 757,96

14.04.2022r.

p.o. Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach


Maria Perkowska

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEJ SIATKI POGOTOWIA DARMOWEJ
SP ZOZ w Suwałkach


Krystyna Szczepiła

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021 WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO SP ZOZ W SUWAŁKACH

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Suwałkach jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej od 01.01.2001r. z siedzibą w Suwałkach, ul. Mickiewicza 11.
2. Jednostka prowadzi działalność usługową – usługi wyjazdowe pogotowia ratunkowego, warsztatowe, diagnostyczne, transportowe, działalność handlową – sklep motoryzacyjny
3. Zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Białymstoku ul. Mickiewicza 103, XII Wydział Gospodarczy, nr KRS: 0000056864.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
5. Czas trwania zakładu jest nieograniczony.
6. Przyjęty w zakładzie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
8. Sprawozdanie finansowe jednostki sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
9. Kierownik jednostki jest świadomy obecnej sytuacji epidemiologicznej spowodowanej COVID-19 oraz ryzyk i zagrożeń jakie mogą wpływać na działalność. W granicach możliwości jednostki podejmowane są konieczne działania zapobiegające ziszczeniu się ryzyk, co uzasadnia przyjęcie założenia o kontynuacji działalności przez Wojewódzką Stację Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach.
10. Sprawozdanie sporządzono zgodnie z załącznikiem Nr 1 ustawy o rachunkowości i składają się z:
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu,
 - 3) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale własnym,
 - 5) rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
 - 6) dodatkowych informacji i objaśnień.

Dane ujęte w sprawozdaniu są porównywalne.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka

- jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 3.500 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów – dotyczy to zakupu komputerów i innych urządzeń technicznych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,
 - d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,
 - e) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje metodą liniową.
 - f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Towary handlowe objęte są ewidencją wartościową i wycenia się je według cen detalicznych sprzedaży.
 4. Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
 5. Utworzono rezerwę na koszty postępowania sądowego.
Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i świadczenia pracownicze.

Sporządzono dnia: 14.04.2022r.

Główny Księgowy

p.o. Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach


Maria Perkowska

Dyrektor

DYREKTOR
WODNIANIEK STACJA ROZBUDOWA RATUJOWEGO
SP ZOZ W SUWAŁKACH


Krystyna Czeczpiń

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2021 Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (zał.2.1.1 oraz zał.2.1.2)

Środki trwale brutto 01.01.2021 rok	20 675 861,43
Zmniejszenie – przeniesione do likwidacji :	276 513,70
Sprzedaż:	568 987,63
<i>Zmniejszenia z tytułu sprzedaży 2021 rok</i>	
Zwiększenia z tytułu zakupów:	
<i>Zwiększenie z tytułu zakupów 2021r.</i>	984 386,10
Stan środków trwałych na 31.12.2021r.	<u>20 814 746,20</u>
Umorzenie środków trwałych na 01.01.2021r.	9 868 024,33
Zwiększenie z tytułu planowanej amortyzacji	1 214 615,69
Zmniejszenie	845 501,33
Stan na 31.12.2021r.	10 237 138,69
Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2021r.	10 577 607,51
Wartości niematerialne i prawne stan na 01.01.2021r.	593.347,07
Stan na 31.12.2021r.	593.347,07
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych stan na 01.01.2021 r.	593.347,07
Razem umorzenia na 31.12.2021r.	593.347,07
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021r.	0,00

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

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

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 dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Brak

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	491	183 185,00	0	85 485,00	97 700,00
2.	669	0	3 160,00	0	3 160,00

Środki trwale przyjęte na podstawie umowy użyczenia z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego . Jest to sprzęt przekazany w ramach Projektu Informatycznego dotyczącego przygotowania, budowy i wdrożenia „Systemu informatycznego powiadamiania ratunkowego, na potrzeby Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego”.

Terminale płatnicze otrzymane w nieodpłatne użytkowanie z Fundacji Polska Bezgotówka.

6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Brak

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

Nie dokonano odpisów wartości należności.

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

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach posiada Fundusz Założycielski w wysokości 3.204.499,39zł.

9. 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;

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zakładu	8 816 028,39		921 230,18			9 737 258,57
2.	Rezerwowy	0					0
3.	Z aktualizacji wyceny	0					0

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

Zysk bilansowy w kwocie 1 869 266,53 zł proponujemy przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

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

Utworzono rezerwę na koszty postępowania sądowego z powództwa WSPR SP ZOZ w Suwałkach przeciwko Michał Zajac Mifarm na kwotę 1 367,00zł.

Nie tworzy się rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe (zgodnie z zapisami Zakładowej Polityki Rachunkowości) z uwagi na to, że wypłaty tych świadczeń nie różnią się znacznie 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 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie wystąpiły zobowiązania majątkowe

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;

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2021r.	12 792,90
z tego:	
- prenumerata prasy	11 601,56
- abonament telefoniczny	268,84
- ubezpieczenia komunikacyjne	426,51
- odsetki na lokacie bankowej	495,99

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2021r. wynoszą 3 911 408,69
z tego:

1. Krótkoterminowe międzyokresowe przychodów	582 556,55
- z art.8 ustawy o działalności leczniczej z dnia 29.06.2012r.	213 017,75
- związanie z projektami unijnymi	331 925,72
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	37 613,08
2. Długoterminowe międzyokresowe rozliczenia przychodów	3 328 852,14
z tego:	
- art.8 ustawy o działalności leczniczej	1 829 235,63
- związane z projektami unijnymi	1 390 832,78
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	108 783,73

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; **Ne 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 wystąpiły.

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;

Nie dotyczy.

17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art.28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020r. 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 1997r.-Prawo bankowe (Dz. U. z 2017r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018r. poz.62),

b) art.3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o Spółdzielczych Kasach Oszczędnościowo-Kredytowych (Dz. U. z 2017r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018r. poz.62).

Na dzień 31.12.2021r. rachunek VAT wykazuje saldo zerowe.

19. Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług (Dz. U. z 2019, poz. 1655 z dnia 30.08.2019roku).

Nie dotyczy.

Ustęp II. objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków 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;

Sprzedaż wyłącznie krajowa

	Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	19 596 219,38	19 062 050,41
2	Podlaski Urząd Wojewódzki	542 286,39	1 964 498,25
3	Ministerstwo Zdrowia	47 908,00	0
	Razem:	20 186 413,77	21 026 548,66

Pozostała działalność:

L.p.	Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.
1	Usługi medyczne innym jednostkom służby zdrowia	1 000 093,97	560 842,81
2	Pozostałe usługi medyczne	508 617,96	43 634,43
3	Usługi transportowe	72 620,50	67 710,00
4	Usługi diagnostyczne	70 820,30	70 760,10
5	Usługi warsztatowe	7 082,85	11 624,32
7	Usługi wynajmu	156 297,20	139 618,27
8	Usługi parkingowe	3 017,90	1 959,35
	Razem:	1 818 550,68	896 149,28
9	Sprzedaż towarów i materiałów	35 173,09	37 700,19
	Razem:	1 853 723,77	933 849,47
	Ogółem:	22 040 137,54	21 960 398,13

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:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dokonano odpisów aktualizujących środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Dokonano odpis aktualizacyjny na wartość zapasów na kwotę 4.797,00zł.

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

Przychody 2021r.	Koszty 2021r.	Przychody 2022r.	Koszty 2022r.
0	0	0	0

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Zapłacone odsetki dla ZUS	181,00
Podatek CIT 19%	35,00

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za 2021r.

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1.Zysk brutto	1 869 301,53
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	2 179 697,42
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	557 408,98
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	327,66
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	0,00
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	168,33
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	853 321,98
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	704 751,95
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	689 928,73
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
12. Podstawa opodatkowania	181,00
13. Podatek dochodowy	35,00

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 dotyczy

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

Nie dotyczy.

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,

**Zestawienie poniesionych w 2021 r. i planowanych na 2022 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

L p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2021 r.	Koszty planowane na 2022 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: – na ochronę środowiska	984 386,10 0,00	760 000,00 0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: – na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00 0,00	0,00 0,00
5.	Razem	984 386,10	760 000,00

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Wykaz otrzymanych w 2021r. darowizn i dotacji:

Lp.	Wyszczególnienie	Otrzymana kwota dotacji
1	Dotacja celowa z Województwa Podlaskiego – „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na dachu budynków Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Suwałkach”.	196 868,00zł
2	Darowizna z Ministerstwa Zdrowia – 1 szt. Respirator Astral	31 355,46zł
3	Projekt POIS pn. „Wsparcie Zespołów Ratownictwa Medycznego w realizacji działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem OVID-19 oraz innych chorób zakaźnych”.	17 551,61zł
4	Projekt POIS pn. „Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie OVID-19 oraz innych chorób zakaźnych przez Wojewódzką Stację Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach”.	596 395,57zł
5	Projekt z EFRR „Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego”	461 882,65zł
	RAZEM	1 304 053,29zł

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 roku o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy (Dz. U. z 2019, poz. 1680 z dnia 03.09.2019 rok).

Nie wystąpiły.

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

Ustęp IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. 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;

Przepływy z działalności operacyjnej.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Zmiana stanu
Zysk netto		1 869 266,53	1 869 266,53
<u>Korekty o pozycje :</u>			
- amortyzacja		1 214 615,69	1 214 615,69
- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	16 070,00	+16 070,00
- zmiana stanu rezerw	0	1 367,00	+1 367,00
- zmiana stanu zapasów	223 089,38	373 946,26	-150 856,88
- zmiana stanu należności	1 937 734,97	847 451,65	+1 090 283,32
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	3 691 625,02	2 092 396,95	-1 599 228,07
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywa)	13 985,50	12 792,90	+1 192,60
(pasywa)	3 812 051,74	3 911 408,69	+99 356,95
Przepływy pieniężne netto			2 542 067,14

Na dodatni wynik przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej decydujący wpływ miała zmiana stanu zapasów, zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, zmiana stanu należności krótkoterminowych oraz zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywa).

Przepływy operacyjne na poziomie 2 542 067,14 zł., jak i zysk netto w wysokości 1 869 266,53 zł., dają gwarancję prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Przepływy z działalności inwestycyjnej :

- nabycie aktywów finansowych – wydatki	5 550 000,00
- nabycie składników majątku trwałego - wydatki	984 386,10
- zbycie aktywów finansowych – wpływy	5 600 000,00
- sprzedaż składników majątku trwałego - wpływy	16 070,00
Przepływy pieniężne	950 456,10

Z uwagi na wystarczająco dużo wolnych środków pieniężnych mamy możliwość wymieniać na bieżąco zużyte składniki majątku trwałego oraz inwestować w rozbudowę infrastruktury i niezbędne urządzenia (montaż instalacji fotowoltaicznej na budynkach w Suwałkach i Augustowie). Nabycie składników majątku trwałego było możliwe dzięki otrzymanym środkom finansowym z projektów unijnych oraz otrzymanych dotacji ze środków publicznych na walkę z COVID-19.

Ustęp V. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

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. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp.1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.);

- członek organu zarządzającego lub jednostki dominującej
- członek organu nadzorującego
- członkowie rodziny
- partner życiowy
- dzieci partnera życiowego
- spółka kontrolowana lub współkontrolowana
- spółka stowarzyszona
- wspólne przedsięwzięcie

Nie dotyczy

3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe (zał.3)

Stan i struktura zatrudnienia

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2021	Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2020
1.	Wyższy personel medyczny	-	-
2.	Średni personel medyczny	78,10	81,67
3.	Personel pomocniczy	-	-
4.	Pracownicy zaplecza technicznego	17,40	18,68
5.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	12,00	12,95
6.	Ogółem	107,50	113,00

Ogółem liczba zatrudnionych zmalała w stosunku do roku poprzedniego o 5,5 etatu z uwagi odejścia pracowników na emeryturę oraz zmianę formy zatrudnienia.

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 dotyczy

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;

Obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego za 2021r. wykona firma : Zespół Biegłych Rewidentów „SPEC” Spółka z o.o. 16-400 Suwałki, ul. Sejneńska 51.

Należność wynagrodzenia netto 11.000,00 zł.

Ustęp VI. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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;

Dnia 24 lutego 2022r. wybuchła wojna na Ukrainie. W ocenie Jednostki nie będzie miało to istotnego negatywnego wpływu na zdolność do kontynuowania działalności.

Z dniem 1 kwietnia 2022r. Narodowy Fundusz Zdrowia zakończył finansowanie zespołów transportu sanitarnego COVID-19 oraz mobilnych zespołów wymazowych na podstawie wpisu do wykazu podmiotów leczniczych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej, w tym transportu sanitarnego, w związku z przeciwdziałaniem COVID-19.

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;

Wprowadzono do stosowania instrukcję kosztową tj. „Zasady prowadzenia rachunku kosztów w jednostce” na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020r. poz.2045.

4. informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane są porównywalne.

Ustęp VII. objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nie dotyczy.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy.

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń do kontynuacji działalności.

1. 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;

Sytuacja majątkowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie. Nie istnieją fakty i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności WSPR SP ZOZ w Suwałkach. Pozyskane w roku 2021 darowizny i dotacje na materiały ochrony osobistej zniwelowały koszty zużycia tych materiałów w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 z własnych środków. W czasie pandemii Jednostka rozszerzyła zakres świadczonych usług o świadczenia opieki zdrowotnej wykonywane w związku z przeciwdziałaniem COVID-19. Z uwagi na panującą sytuację epidemiczną oraz rozpoczętą 24 lutego 2022 roku wojnę na Ukrainie, Jednostka na bieżąco monitoruje ryzyka związane z funkcjonowaniem. Dyrektor wraz z Radą Społeczną na bieżąco podejmuje wszelkie możliwe działania zapobiegające negatywnym wpływom pandemii i konfliktu zbrojnego na funkcjonowanie jednostki.

Ustęp X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Nie ma

Sporządził: Maria Perkowska

Krystyna Szczypiń

/ kierownik jednostki /

Suwałki, dnia 14.04.2022r.

p.o. Główny Księgowy
WSPR SP ZOZ w Suwałkach


Maria Perkowska

DYREKTOR
Wojewódzkiej Stacji Ochrony Radiologicznej
SP w Suwałkach

Krystyna Szczypiń

2.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2021r.

lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Rozchody					Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpóstr. zakupu	z inwestycji	z leasingu finans.	Otrzymane nieodpłatnie	Nadwyżki inwent.	Sprzedaz	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	przekazanie odpłatne, darowizna			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	593.347,07		-	-		-	593.347,07	-	-	-	-	-	593.347,07
2	Środki trwałe	20.675.861,43	953.030,64	-	-	31.355,46	-	21.660.247,53	568.987,63	276.513,70	-	-	845.501,33	20.814.746,20
	a) grunty własne	477.000,30		-	-		-	477.000,30	-	-	-	-	-	477.000,30
	b) budynki i budowle	7.978.081,22		-	-		-	7.978.081,22	-	-	-	-	-	7.978.081,22
	c) urządzenia techniczne i maszyny	793.204,88	344.657,30	-	-		-	1.137.862,18	-	22.675,94	-	-	22.675,94	1.115.186,24
	d) środki transportu	8.233.783,67	556.713,34	-	-		-	8.790.497,01	568.987,63	-	-	-	568.987,63	8.221.509,38
	e) pozostałe środki trwałe	3.193.791,36	51.660,00	-	-	31.355,46	-	3.276.806,82	-	253.837,76	-	-	253.837,76	3.022.969,06
3	Środki trwałe w budowie	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
4	Razem rzeczowy Majątek Trwały (poz. 2+3)	20.675.861,43	953.030,64	-	-	31.355,46	-	21.660.247,53	568.987,63	276.513,70	-	-	845.501,33	20.814.746,20

p.o. Główny Księgowy
 WSPR SP Z OZ w Suwałkach

Maria Perkowska

KIEROWNIK
 Księgowy/Szczepiń

2.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Rok 2021

lp	Okreslenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wycen	razem	sprzedaż	Likwidacja	Utrata na skutek zdarzeń losowych	Przeznaczanie na cele inwestycyjne	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	593.347,07	-	-	-	-	-	-	-	-	593.347,07	-
2	Środki trwałe	9.868.024,33	1.214.615,69	-	1.214.615,69	568.987,63	276.513,70	-	-	845.501,33	10.237.138,69	10.577.607,51
	a) grunty własne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	477.000,30
	b) budynki i budowle	2.072.887,67	201.771,52	-	201.771,52	-	-	-	-	-	2.274.659,19	5.703.422,03
	c) urządzenia techniczne i maszyny	683.077,77	42.181,56	-	42.181,56	-	22.675,94	-	-	22.675,94	702.583,39	412.602,85
	d) środki transportu	4.973.596,27	707.227,41	-	707.227,41	568.987,63	-	-	-	568.987,63	5.111.836,05	3.109.673,33
	e) pozostałe środki trwałe	2.138.462,62	263.435,20	-	263.435,20	-	253.837,76	-	-	253.837,76	2.148.060,06	874.909,00
3	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz.2+3)	9.868.024,33	1.214.615,69	-	1.214.615,69	568.987,63	276.513,70	-	-	845.501,33	10.237.138,69	10.577.607,51

