

UCHWAŁA NR XXXVIII/262/2021
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu za 2020 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu za 2020 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 29.196.214,40 zł oraz stratę z lat ubiegłych 19.430.152,61 zł;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony za 2020 rok zamykający się stratą (netto) w kwocie 1.453.559,04 zł;
- 3) rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31.12.2020 r.;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym;
- 5) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

stanowiące odpowiednio załączniki Nr 1-5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICĄCY RADY
[Podpis]
Marek Dyduchowski

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO

[Podpis]
Monika Mamcarz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/262/2021
Rady Powiatu Łowickiego
z dnia 30 czerwca 2021 r.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 2020-12-31

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni BZ			Rok bieżący	Rok poprzedni BZ
A	Aktywa trwałe	21 972 177,01	21 638 221,11	A	Kapitał (fundusz) własny	14 644 697,10	14 184 895,16
I	Wartości niematerialne i prawne	13 381,53	15 931,58	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 528 408,75	35 019 321,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	13 381,53	15 931,58	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	21 956 870,86	21 618 315,35	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	21 861 427,80	21 575 684,59		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	895 400,00	895 400,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 213 381,99	19 748 880,36	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 430 152,61	-17 545 448,93
c)	urządzenia techniczne i maszyny	107 803,98	149 191,97	VI	Zysk (strata) netto	-1 453 559,04	-3 288 977,87
d)	środki transportu	474 310,03	552 585,16	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 170 531,80	229 627,10	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 551 517,30	11 283 359,77
2	Środki trwałe w budowie	95 443,06	42 630,76	I	Rezerwy na zobowiązania	5 124 302,00	4 886 230,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 069 302,00	4 800 230,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	4 359 836,00	3 938 142,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	709 466,00	862 088,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	55 000,00	86 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	55 000,00	86 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	68 058,87	99 508,18
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	68 058,87	99 508,18
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	66 134,25	95 534,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	1 924,62	3 974,18

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 540 272,62	5 239 346,24
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 924,62	3 974,18		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 924,62	3 974,18	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 413 974,75	5 134 586,76
B	Aktywa obrotowe	7 224 037,39	3 830 033,82	a)	kredyty i pożyczki	29 399,75	29 392,00
I	Zapasy	713 825,75	395 401,54	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	713 825,75	395 401,54	c)	inne zobowiązania finansowe	2 049,56	2 792,99
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 967 336,80	2 484 060,88
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	1 967 336,80	2 484 060,88
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 418 354,01	3 051 210,46	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 173 557,43	1 358 558,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 104 759,52	1 134 730,81
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	136 871,69	125 052,02
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	126 297,87	104 759,48
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 818 883,81	1 058 275,35
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 818 883,81	1 058 275,35
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	1 411 836,83	967 075,29
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	407 046,98	91 200,06
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	5 418 354,01	3 051 210,46				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 321 453,86	2 964 460,46				
	- do 12 miesięcy	5 321 453,86	2 964 460,46				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	5 870,00			
c)	inne	96 900,15	80 880,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 089 808,07	380 628,83			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 089 808,07	380 628,83			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 089 808,07	380 628,83			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 088 452,07	380 628,83			
	- inne środki pieniężne	1 356,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 049,56	2 792,99			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	29 196 214,40	25 468 254,93			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	29 196 214,40	25 468 254,93			

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez **ROLANTA KOSIOREK**
Data: 2021.05.28 09:24:16 CEST

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez **URSZULA KAPUSTA-TYMCZUK**
Data: 2021.05.28 09:22:16 CEST

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY RADY

T. Jędrzejczak
Marek Jędrzejczak

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr ...XXXVIII/262/2021
Rady Powiatu Łowickiego
z dnia ...30 czerwca 2021r.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres ... Grudzień 2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni Bz
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 394 591,85	34 444 973,80
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 663 663,85	34 771 556,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-269 072,00	-326 583,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	42 191 512,29	38 333 822,87
I	Amortyzacja	1 112 793,13	934 703,68
II	Zużycie materiałów i energii	4 804 203,27	4 144 656,34
III	Usługi obce	10 848 371,54	11 232 373,27
IV	Podatki i opłaty, w tym:	106 392,89	74 916,54
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	20 917 628,15	18 059 569,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 138 278,33	3 643 957,76
	- emerytalne	1 873 398,30	1 649 157,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	263 844,98	243 645,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 796 920,44	3 688 849,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 419 864,02	786 830,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	132 332,00	1 520,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 287 532,02	785 310,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	76 282,05	96 032,59
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 048,47
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 565,00	26 280,74
III	Inne koszty operacyjne	46 717,05	68 703,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 453 338,47	-3 198 051,06
G	Przychody finansowe	24 068,71	5 703,67
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:	1 646,80	5 703,67
	- 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	22 421,91	0,00
I	Odsetki, w tym:	18 622,28	94 614,48
	- od jednostek powiązanych	18 622,28	35 829,89
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)	1 447 892,04	3 286 961,87
J	Podatek dochodowy	5 667,00	2 016,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 453 559,04	3 288 977,87

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JOLANTA KOSIOREK
Data: 2021.05.28 09:24:32 CEST

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez URZYSŁA KAPUSTA-TYMOSHCHUK
Data: 2021.05.28 09:22:02 CEST

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr ... XXXVIII/262/2021
 Rady Powiatu Łowickiego
 z dnia ... 30 czerwca 2021...

Zespół Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres Grudzień 2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 453 559,04	-3 288 977,87
II.	Korekty razem	891 764,08	1 225 861,72
1.	Amortyzacja	1 112 793,13	934 703,68
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 792,99	3 519,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-601,53
5.	Zmiana stanu rezerw	238 072,00	290 765,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-318 424,21	-109 111,37
7.	Zmiana stanu należności	-2 367 143,55	-290 952,95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 336 636,26	369 081,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	174 086,50	49 817,88
10.	Inne korekty	-287 049,04	-21 360,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-561 794,96	-2 063 116,15
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	320 389,93	272 909,28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	320 389,93	272 909,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-320 389,93	-272 909,28
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 626 342,11	1 825 063,89
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 404 274,19	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	222 067,92	1 825 063,89
II.	Wydatki	34 977,98	32 911,24
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	29 392,00	29 392,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 792,99	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	2 792,99	3 519,24
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 591 364,13	1 792 152,65
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A+III+/-B+II+/-C+III)	709 179,24	543 872,78
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	709 179,24	543 872,78
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	380 628,83	924 501,61
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 089 808,07	380 628,83
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	191 503,78	114 404,52

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JOLANTA KOŚCIOREK
 Data: 2021.05.28 09:24:41 CEST

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez URSZULA KAPUSTA-TYMOSHCHUK
 Data: 2021.05.28 09:22:09 CEST

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Marcel Jędrzejczak

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr ...XXXVIII/262/2021
 Rady Powiatu Łowickiego
 z dnia ...30 czerwca 2021...

Zespół Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN **W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM** sporządzone za okres Grudzień 2020

jednostka obliczeniowa: Zł.....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 184 895,16	12 728 130,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 184 895,16	12 728 130,84
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	35 019 321,96	32 077 283,66
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	509 086,79	2 942 038,30
	- wydania udziałów (emisji akcji)	509 086,79	2 942 038,30
	- przekaz.nieodpłatnie inwest.w śr.trw.przez Starostwo	0,00	0,00
	-	509 086,79	2 942 038,30
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 528 408,75	35 019 321,96
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
		0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 834 426,80	-16 070 652,49
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 834 426,80	16 070 652,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 834 426,80	16 070 652,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 278 500,33
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	3 278 500,33
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 404 274,19	1 803 703,89
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski	1 404 274,19	1 803 703,89
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 430 152,61	17 545 448,93
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 430 152,61	-17 545 448,93
6.	Wynik netto	-1 453 559,04	-3 288 977,87
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	1 453 559,04	3 288 977,87
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 644 697,10	14 184 895,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 644 697,10	16 539 169,35

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
JOLANTA KOSZCZEK
Data: 2021.05.28 09:24:57 CEST

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez URSZULA
KAPUSTA-TYMIŚCICHUK
Data: 2021.05.28 09:22:25 CEST

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tedupcus
Marek Jędrzejczak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁOWICZU

2. Siedziba jednostki

ul. Ułańska 28

99 - 400 Łowicz

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Udzielanie świadczeń zdrowotnych określonych w Ustawie o działalności
lecniczej oraz statucie ZOZ**

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi

XX Wydział Rejestru Sądowego

Nr KRS 0000031857

5. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności jednostki jest nieoznaczony.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia
31.12.2020 r.**

7. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności ZOZ przez co
najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja ZOZ nie zamierza ograniczać zakresu
realizowanych świadczeń medycznych.

Na rok 2021 ZOZ posiada zawarte umowy na świadczenie usług medycznych z NFZ
oddział Łódź:

- LECZENIE SZPITALNE - ŚWIADCZENIA PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO SYSTEMU ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ (PSZ ryczałt)
01.01.2021 - 30.06.2021
- REHABILITACJA LECZNICZA (Poradnia rehabilitacji, gabinet fizjoterapii)
01.01.2021 - 30.06.2021
- AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA - ŚWIADCZENIA W PORADNIACH (Poradnia geriatryczna)
01.01.2021 - 30.06.2021
- OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ
01.01.2021 - 30.06.2021
- PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA (transport sanitarny, świadczenia pielęgniarki medycyny szkolnej)
01.01.2021 - 31.12.2021
- ZAPOBIEGANIE, PRZECIWDZIAŁANIE I ZWALCZANIE COVID-19 (3%)
01.01.2021 - 09.03.2021
- ZAPOBIEGANIE, PRZECIWDZIAŁANIE I ZWALCZANIE COVID-19
(teleporada/porada/lekarska wizyta domowa na rzecz pacjenta z dodatnim wynikiem testu diagnostycznego w kierunku sars-cov-2)
01.01.2021 - 28.02.2021
- ZAPOBIEGANIE, PRZECIWDZIAŁANIE I ZWALCZANIE COVID-19(szczepienie przeciwko sars-cov-2)
01.01.2021 - 31.12.2021
- UMOWA O WYKONYWANIE SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH PRZECIW GRYPIE W ZWIĄZKU Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19
01.01.2021 - 31.12.2021
- ZAPOBIEGANIE, PRZECIWDZIAŁANIE I ZWALCZANIE COVID-19 (opłata ryczałtowa za gotowość do udzielania świadczeń objętych dotychczas finansowaniem, opłata ryczałtowa za gotowość mobilnego zespołu wymazowego, wykonanie testu antygenowego na obecność wirusa sars-cov-2)
01.01.2021 - 09.03.2021
- ZAPOBIEGANIE, PRZECIWDZIAŁANIE I ZWALCZANIE COVID-19 (SWIAD)
(teleporada/porada/lekarska wizyta domowa na rzecz pacjenta z dodatnim wynikiem testu diagnostycznego w kierunku sars-cov-2, pobyt związany z zapobieganiem i przeciwdziałaniem zakażeniu wirusem sars-cov-2 w podmiocie wykonującym działalność leczniczą, wstępna kwalifikacja typu pretiage)
01.03.2021 - 31.12.2021
- „Dodatek dla medyka”
04.11.2020 – czas nieokreślony

Powyższe terminy podano według stanu na 30.03.2021 r.

Przed upływem terminu obowiązywania tych umów, Dyrekcja przystąpi do zawarcia nowych umów na 2022 rok i na lata następne w zakresie wszystkich usług medycznych.

Za cały 2020 r. ZOZ osiągnął stratę z działalności gospodarczej.

8. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach.

9. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy o rachunkowości:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub też wg wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny w

- trybie odrębnych przepisów (pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości).
- b) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
 - c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zatwierdzonego przez Dyrektora.
 - d) Odpisy amortyzacyjne dokonywane były metodą liniową według stawek określonych w przepisach podatkowych. Szpital stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
 - Budynki i budowle 2,5% - 4,5%
 - Urządzenia techniczne i maszyny 7% - 30%
 - Pozostałe środki trwałe 20%
 - Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.

Roczna stawka dla wartości niematerialnych i prawnych wynosi 50%.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według zasad i stawek podatkowych.

- e) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych w przepisach podatkowych.
- f) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.499,99 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, chyba że ich okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok.
- g) Należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizujący). Należności wykazuje się w kwocie wymagalnej. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności z tym, że od należności z tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych osobom fizycznym odsetki nalicza się i egzekwuje w momencie dokonywania zapłaty.

Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiążą z daną należnością i ustala się na koniec okresu sprawozdawczego:

- dla należności, z których zapłatą dłużnik zalega powyżej 180 dni, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – w pełnej wysokości,
 - dla należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w wysokości wiarygodnie oszacowanej, akceptowanej przez Dyrektora.
- h) Zapasy są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Materiały wycenia się według cen nabycia, które są równe rzeczywistym cenom zakupu. Zakup materiałów ewidencjonuje się poszczególnymi składnikami, ilościowo-wartościowo wg cen rzeczywistych zakupu brutto.

Rozchód leków i materiałów wycenia się po tych cenach wg zasady pierwsze weszło-pierwsze wyszło (FIFO). Leki i materiały medyczne ewidencjonowane są w magazynie Apteki i zaliczane w koszty w momencie wydania z magazynu. Wydane z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego, znajdujące się w apteczkach na oddziałach i w poradniach, na koniec roku obrachunkowego są inwentaryzowane wartościowo i wykazywane w bilansie jako zapasy leków i materiałów medycznych na oddziałach. Rozchód materiałów z magazynu bielizny i gospodarczego wycenia się po cenach przeciętnych. W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, są obniżane do wartości ustalonej przez powołaną komisję lub likwidowane.

i) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

j) ZOZ tworzy rezerwy na zobowiązania:

- Na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.

Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej gwarantuje pracownikom SP ZOZ wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Ze względu na istotność gwarantowanych ustawowo wysokości świadczeń dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów w księgach rachunkowych, ujęto przypadające na ten okres koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, które zostaną poniesione w latach następnych. Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się aktualne dane dotyczące wynagrodzeń, podwyżki wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty, przepisy ogólne o warunkach przechodzenia na emeryturę oraz regulamin wynagradzania obowiązujący w zakładzie. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.

- Na odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy według not obciążających wystawionych przez kontrahentów. Odsetki naliczone przez kontrahentów zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami, natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty finansowe danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.

- Inne rezerwy (art. 35d ustawy o rachunkowości).

Zgodnie z art. 35 „d” ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) rezerwę tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności z transakcji gospodarczych w toku, w tym skutków toczącego się postępowania sądowego. Wniosek i opinie w sprawie sporządza prawnik.

10. Zakład sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Dnia, 30.03.2021r

Jolanta Kosiorek
Główny Księgowy

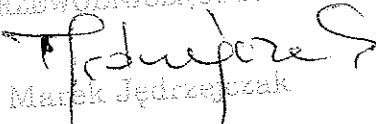
Urszula Kapusta-Tymoshchuk
Dyrektor

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
JOLANTA KOSIOREK
Data: 2021.03.30 10:26:49
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez URSZULA
KAPUSTA-TYMOSHCHUK
Data: 2021.03.30 12:50:00 CEST

PRZEWODNICZĄCY KAD

Marek Jędrzejczak

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2020 rok

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy dla majątku amortyzowanego w ZOZ w Łowiczu.

W roku obrotowym stan środków trwałych zwiększył się o kwotę **1.388.571,29 zł** i wartości niematerialnych i prawnych o **7.415,00 zł**. Środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania w 2020 r. i są to środki trwałe pochodzące z bezpośredniego zakupu jako własne, pochodzące z zakupu finansowanego z dotacji od PZU i darowizny gotówkowej od Rady Rejonowej Kół Gospodyń Wiejskich w Łowiczu oraz darowizny i środki trwałe otrzymane od podmiotu tworzącego.

A) zakupy ze środków ZOZ-u w 2020 r.	165.730,43 zł
B) inwestycje nabyte nieodpłatnie od podmiotu tworzącego w 2020 r.	509.086,79 zł
C) z darowizn	654.296,07 zł
D) zakupy finansowane z dotacji PZU oraz darowizny gotówkowej od Rady Rejonowej Kół Gospodyń Wiejskich w Łowiczu	59.458,00 zł

Razem 1.388.571,29 zł

Na kwotę zakupów ze środków ZOZ składają się budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej:

• Garaż blaszany (OFIR Stanisławów)	<u>2.390,00 zł</u>
	2.390,00 zł

Na kwotę zakupów ze środków ZOZ składają się urządzenia techniczne i maszyny:

• Nagrywarka- duplikator płyt (RTG)	12.360,27 zł
• Klimatyzator Hisense (EKG)	4.059,00 zł
• Pozostały sprzęt komputerowy	26.280,04 zł
• Pozostałe urządzenia techniczne (telefony)	1.879,00 zł

Razem 44.578,31 zł

Inne środki trwałe na kwotę **178.220,12 zł**.

W kwocie tej są zakupy środków trwałych w wysokości **148.322,82 zł**:

• Izba Przyjęć - elektrokardiograf	5.229,52 zł
• O/Dziecięcy -łóżko elektryczne	5.324,40 zł
• O/Dziecięcy – stół transportowy	4.134,24 zł
• Pracownia EKG- elektrokardiograf	5.229,52 zł
• O/ wewnętrzny – kardiomonitor 2 szt.	39.960,00 zł

• O/ wewnętrzny - stół transportowy	5.051,70 zł
• Izba Przyjęć – urządzenie do pomiaru temperatury	7.335,72 zł
• POZ Sobota - elektrokardiograf	4.895,72 zł
• O/gin-poł-neo - miernik żółtaczki	22.572,00 zł
• Izba Przyjęć - wózek do przewozu chorych	4.850,00 zł
• Blok Operacyjny - myjnia dezynfektor	<u>43.740,00 zł</u>
Razem	148.322,82 zł

W pozycji inne środki trwałe są zakupy niskocennych środków trwałych w kwocie 29.897,30 zł, w tym zakup sprzętu medycznego stanowi 13.008,45 zł.

Razem środki trwałe zakupione przez ZOZ w Łowiczu 225.188,43 zł

W 2020 r. ze środków własnych Zespół Opieki Zdrowotnej w Łowiczu dokonał zakupów wartości niematerialnych i prawnych w kwocie **7.415,00 zł**, jest to:

• Oprogramowanie do duplikatora EPSON	6.765,00 zł
• Program ABBYY do rozpoznawania tekstu	<u>650,00 zł</u>
Razem	7.415,00zł

ZOZ w Łowiczu otrzymał w 2020 r. darowizny na łączną kwotę **654.296,07 zł**.

Na kwotę tę składają się:

• Respirator ASTRAL (Okręgowa Izba Lekarska w Łodzi)	27.000,00 zł
• Pompa infuzyjna (Okręgowa Izba Lekarska w Łodzi)	4.536,00 zł
• Kardiomonitor (Ministerstwo Zdrowia)	21.728,15 zł
• Respirator oraz łóżka elektryczne 10 szt. (Fundacja Jesteśmy Razem)	183.900,60 zł
• Łóżka szpitalne 10 szt.(WOŚP)	100.926,00 zł
• Aparat USG, analizator parametrów krytycznych, łóżka elektryczne 7 szt. (Gmina Łowicz)	251.224,20 zł
• Pralka (osoba prywatna)	300,00 zł
• Kardiomonitor (Okręgowa Izba Lekarska w Łodzi)	2.484,00 zł
• Szafki przyłóżkowe 10 szt. (Fundacja Jesteśmy Razem)	19.900,00 zł
• Łóżka 2-segmentowe 9 szt., szafki przyłóżkowe 19 szt. (Gmina Łowicz)	<u>42.297,12 zł</u>
Razem	654.296,07 zł

W 2020 roku dokonano likwidacji środków trwałych z tytułu uszkodzenia, braku przydatności do użytkowania i postępu technologicznego łącznie na kwotę **206.167,03 zł**, w tym środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł na kwotę 132.837,74 zł.

Grupa VIII

• Videogastroskop (2011r)	67.089,00 zł
• Respirator AWIAN (1999r)	49.044,00 zł
• Pompa infuzyjna DUET (1998r)	4.880,00 zł
• Pompa infuzyjna PRO-ATES (2003r)	3.904,00 zł
• Zmiękcacz wody Junior (2011r)	4.400,00 zł
• Rejestратор do Holtera (2008r)	3.520,74 zł

Łącznie zlikwidowano środków trwałych powyżej 3.500 zł w kwocie **132.837,74 zł**
Wyżej wymienione środki trwałe umorzone były w 100%.

Niskocenne środki trwałe zlikwidowano w kwocie 73.329,29 zł

Ogółem likwidacja środków trwałych to kwota

206.167,03zł

W 2020 r. nie dokonano likwidacji wartości niematerialnych i prawnych.

Przedstawienie szczegółowego zakresu stanów i tytułów zmian w środkach trwałych, wartościach niematerialnych oraz dotychczasowego umorzenia przedstawiają noty objaśniające nr 1.1.1. i nr 1.1.2.

2. ZOZ w Łowiczu na 31.12.2020 r. posiada grunty w nieodpłatnym użytkowaniu otrzymane w 2001 r. od podmiotu tworzącego (Powiatu Łowickiego) o powierzchni 43.523 m² położone przy ul. Ułańskiej 28 oraz na terenie gminy Bielawy – akt notarialny Repertorium A Nr 528/2001 z dnia 21.02.2001 r.

3. ZOZ w Łowiczu w 2020 r. użytkował odpłatnie pomieszczenia w budynku Zakładu Pogrzebowego B. Słomiana na potrzeby prowadzenia działalności medycznej na podstawie Umowy Użyczenia z dnia 29.12.2017 r.

ZOZ w Łowiczu od 01.09.2020r. dzierżawi odpłatnie od Powiatu Łowickiego nieruchomość położoną w Sobocie przy ul. Warszawskiej 2, w skład której wchodzi:

- zabudowane działki gruntu oznaczone numerami ewidencyjnymi 318, 319 i 320/4 o łącznej powierzchni 3351m²;
- budynek o powierzchni użytkowej 617,70 m², w tym powierzchnia mieszkalna 193,75 m²;

z przeznaczeniem na cele związane z opieką zdrowotną oraz inną działalnością gospodarczą na podstawie umowy dzierżawy z 31.08.2020r.

Powierzchnię i wartość gruntów przedstawia nota nr 1.2.

Ponadto ZOZ w Łowiczu użytkuje obce środki trwałe:

Od 2005 r.:

- Zbiornik na ciekły tlen i butle tlenowe z firmy Linde-Gaz na podstawie umowy dzierżawy.

Od 2008 r.:

- W oddziale dziecięcym 1 aparat EKG od Urzędu Miasta Łowicza.

Od 2009 r.:

- Na bloku operacyjnym 1 zestaw do laparoskopii z wózkiem aparaturowym oraz monitorem od Urzędu Gminy w Łowiczu na podstawie umowy użyczenia z dnia 25.02.2009 r.

Od 2010 r.:

- W oddziale neonatologicznym 1 inkubator od Urzędu Miasta na podstawie umowy użyczenia z dnia 25.05.2010 r.

Od 2011 r.:

- W oddziale fizjoterapii i rehabilitacji w Stanisławowie 1 defibrylator od Urzędu Miasta Łowicza.

- W Pracowni CT 1 defibrylator z Urzędu Miasta Łowicza.

Od 2012 r.

- W oddziale pediatrycznym 2 łóżeczka dziecięce od Gminy Kiernozia na podstawie umowy użyczenia nr 98 z dnia 19.11.2012 r.

Od 2016 r.

- W oddziale wewnętrznym łóżko elektryczne LE 1210 z materacem od Fundacji SCAN-MED. z Krakowa na podstawie umowy użyczenia z 20.04.2016 r.
- W Laboratorium Centralnym analizator hematologiczny XS 1000 z komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy nr 86/2016 od firmy SYSMEX Polska Sp. z o. o.

Od 2017 r.

- W Laboratorium Centralnym analizator immunologiczny Mini Midas z komputerem i programem na podstawie umowy dzierżawy od firmy BioMerieux Polska Sp. z o. o.
- W Laboratorium Centralnym analizator koagulologiczny CA 540 z komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy od Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Uslugowego BOR-POL.
- W Laboratorium Centralnym czytnik pasków LAURA z programem i czytnik pasków URISCAN PRO z komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy od Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Uslugowego BOR-POL.
- W Laboratorium Centralnym system identyfikujący i określający lekowrażliwość MICROSCAN auto SCAN -4 z komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy od firmy DIAG MED.
- W Laboratorium Centralnym system monitorujący hodowle drobnoustrojów BD BACTEC 9050 na podstawie umowy dzierżawy od firmy DIAG MED.
- W Laboratorium Centralnym analizator biochemiczny BA 400 z wirówką, stacją uzdatniania wody i witryną chłodniczą oraz komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy od Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Uslugowego BOR-POL.
- W Laboratorium Centralnym analizator biochemiczny A 25 z komputerem, programem i drukarką na podstawie umowy dzierżawy od Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Uslugowego BOR-POL.

Od 2018 r.

- Laboratorium Centralne – Analizator do badania glukozy. Umowa Dzierżawy od firmy D.K. Med Łódź z dnia 25.04.2018 r.
- O/ Gin-Poł (Blok porodowy) – Łóżka porodowe szt. 2, umowa użyczenia z Urzędem Miasta w Łowiczu z dn. 22.12.2018 r.

Od 2019 r.

O/gin.poł. Umowa Urząd Miasta z 17.X.2019 nieodpłatne używanie rzeczy

- kardiograf TEAM szt.2
- telemetria Sonicaid szt.1
- wózek do KTG Team szt.1

Od 2020r.

- O/dziecięcy – łóżka szpitalne elektryczne szt.3, materace p/odlež. szt.8. Umowa użyczenia z Gminą Kiernozia z dn.11.05.2020r.
- O/dziecięcy- łóżka szpitalne szt.4. Umowa użyczenia z Gminą Kocierzew z dn.28.02.2020r.
- Laboratorium Centralne –wirówka ID szt.2. Umowa dzierżawy nr. Z.P.30/2020 od firmy DiaHem AG Diagnostic Products z dn.14.05.2020r
- Namiot pneumatyczny- umowa użyczenia nr.ZK.5535.6.2020 z dn.22.12.2020r.

Dane powyższe prezentuje nota objaśniająca 1.3.

4. Fundusz założycielski na początek roku sprawozdawczego wynosi **35.019.321,96 zł**. W trakcie roku obrachunkowego uległ zmianie z tytułu zwiększeń o wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od podmiotu tworzącego w kwocie **509.086,79 zł**. Są to roboty budowlane zabezpieczające przed oddziaływaniem COVID oddziału interna i robót na parterze w obrębie Oddziału chirurgicznego oraz zakup sprzętu i wyposażenia.

Stan funduszu założycielskiego na koniec roku obrachunkowego stanowi kwota **35.528.408,75 zł**.

Powyższe rozliczenia prezentuje nota objaśniająca nr 1.6.1.

Fundusz zakładu na początek i na koniec roku 2020 wykazywał stan 0,00 zł.

Stan funduszu prezentuje nota objaśniająca nr 1.6.2.

5. Za rok obrachunkowy 2020 ZOZ poniósł stratę bilansową (brutto) w wysokości **1.447.892,04 zł**. Nie korygowano wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych. W związku z powyższym stratę netto za 2020 r. w wysokości **1.453.559,04 zł** Dyrektor zakładu proponuje przeznaczyć do rozliczenia w latach następnych.

Propozycje te przedstawia nota nr 1.7.1., 1.7.2.

6. W ZOZ w Łowiczu stan rezerw na początek roku obrachunkowego wynosił **4.886.230,00 zł**. Były to rezerwy utworzone na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla pracowników, a także na pewne i o dużym stopniu prawdopodobieństwa zaistniałe przyszłe zobowiązania w związku z toczącymi się procesami sądowymi, w tym:

- | | |
|--|-----------------|
| • na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 4.800.230,00 zł |
| • na odsetki od przeterminowanych zobowiązań | 76.000,00 zł |
| • kara umowna wobec PGNiG (sprawa w toku) | 10.000,00 zł |

BO 01.01.2020 r.

4.886.230,00 zł

W roku obrotowym 2020 rozwiązano i zaktualizowano rezerwy na:

• odsetki na zobowiązania przeterminowane	<u>76.000,00 zł</u>
Razem	<u>76.000,00 zł</u>

ZOZ w Łowiczu nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, ponieważ wszyscy pracownicy zobowiązani są do wykorzystania zaległych urlopów jak najszybciej, w terminie jak jest to tylko możliwe, po ustaniu przyczyny powodującej nie wykorzystanie tego urlopu na przykład z powodu długotrwałej choroby pracownika lub pełnionego zastępstwa za pracownika przebywającego na długotrwałym zwolnieniu lekarskim.

W roku sprawozdawczym 2020 dokonano łącznie wypłaty na kwotę 28 612,95 zł z tytułu ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy, natomiast w 2019 r. 21.830,04 zł.

Wypłaty te spowodowane były nieprzewidzianym rozwiązaniem umowy o pracę.

W 2020 r. zaktualizowano i utworzono następujące rezerwy :

• na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na 31.12.2020 r.	krótkoterminowe	269.072,00 zł
• na odsetki od zobowiązań przeterminowanych wobec dostawców		<u>45.000,00 zł</u>
Razem		<u>314.072,00 zł</u>

Do wyceny rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne przyjęto następujące założenia:

- 1) obowiązujący wiek emerytalny dla kobiet 60 lat, dla mężczyzn 65 lat,
- 2) wzrost wynagrodzeń w wysokości 3%,
- 3) oprocentowanie obligacji 10 letnich 1,7%,
- 4) prawdopodobieństwo wypłaty 98%.

Łączna kwota rezerw na zobowiązania wraz z odsetkami i kosztami sądowymi według stanu na 31.12.2020 r. wynosi **5.124.302,00 zł**.

Na kwotę tę składają się rezerwy na:

• nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	5.069.302,00 zł
• odsetki od zobowiązań przeterminowanych	45.000,00 zł
• kara umowna wobec PGNiG (sprawa w toku)	10.000,00 zł

Dane powyższe prezentuje nota objaśniająca nr 1.8.

7. Na 31.12.2020 r. zgodnie z art. 35 „b” ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości dokonano zwiększenia stanu odpisów aktualizujących wartość należności:

• z tytułu usług medycznych (dla osób nieubezpieczonych) przywrócono w związku z wpłatą	690,00 zł
• z tytułu usług medycznych (dla osób nieubezpieczonych) utworzono	29.565,00 zł

Odpis ten obejmuje nieuregulowane należności za

• usługi medyczne dla osób nieubezpieczonych w kwocie	
za okres od 01.07.2019r. do 30.12.2019 r.	21.046,00 zł
za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.	8.519,00 zł
• za usł. med dla osób nieubezpieczonych przywrócono z powodu wpłaty	<u>690,00 zł</u>
Razem utworzono i przywrócono odpis aktualizujący na kwotę	<u>30.255,00 zł</u>

W 2020 r. wykorzystano odpis aktualizujący na kwotę **27.711,56 zł**. Na kwotę wykorzystanego odpisu składają się :

• doręczenie ubezpieczenia przez pacjenta	1.470,00 zł
• bezskuteczna egz. komornicza	26.241,56 zł

Ponadto dokonano rozwiązania odpisu w kwocie **25.971,74 zł** z powodu uregulowania należności:

• wpłaty od nieubezpieczonych	827,00 zł
• wpłaty od nieubezpieczonych (przywrócone należności z powodu wpłaty)	690,00 zł
• uregulowanie czynszu i należności za pozostałe usługi niemedyczne	24. 454,74 zł

Łączna kwota rozwiązania i wykorzystania odpisu wynosi	53.683,30 zł
Stan odpisów na koniec 2020 r. wynosi	418.756,63 zł

Szczegółowe dane przedstawia nota objaśniająca 1.9.

Należności od osób fizycznych (nieubezpieczonych) z tytułu świadczenia przez ZOZ usług medycznych na 31.12.2020 r. wynoszą **362.580,94 zł**, na które w wysokości **352.023,94 zł** utworzony jest odpis aktualizujący.

Prawdopodobieństwo nieściągalności szacuje się na **97,09%**. Struktura należności nieprzeterminowanych i przeterminowanych na 31.12.2020 r. wynosi:

• nieprzeterminowane	2.175,00 zł
• do 30 dni	2.382,00 zł
• od 31 do 90 dni	1.130,00 zł
• od 91 do 180 dni	4.870,00 zł
• od 181 dni do roku	9.984,00 zł
• powyżej roku	342.039,94 zł

Powyższe dane prezentuje nota 1.9.A.

8. ZOZ w Łowiczu posiada zobowiązania długoterminowe na 31.12.2020 r. w kwocie **68.058,87 zł** z tytułu pożyczki z WFOŚ na kanalizację deszczową w kwocie 66.134,25 zł oraz odsetek od tej pożyczki w kwocie 1.924,62 zł.

Zobowiązania długoterminowe z podziałem na lata:

- 2021 r = 0 zł (zobowiązania krótkoterminowe)
- 2022 r = 30.707,61 zł (w tym: pożyczka 29.393,00 + odsetki 1.314,61 zł)
- 2023 r = 29.972,81 zł (w tym: pożyczka 29.393,00 + odsetki 579,81 zł)
- 2024 r = 7.378,45 zł (w tym: pożyczka 7.348,25 + odsetki 30,20 zł)

RAZEM = 68.058,87 zł (w tym: pożyczka 66.134,25 zł + odsetki 1.924,62 zł)

Łączna wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2020 r. wynosi **68.058,87 zł**.

Powyższe dane przedstawia nota objaśniająca nr 1.10.1.

9. Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 r. wynosi **7.540.272,62 zł**, w tym:

• pożyczka z WFOŚ	29.399,75 zł
• inne zobowiązania finansowe (odsetki stałe 2,5% od pożyczki z WFOŚ za okres od stycznia do grudnia 2020 r.)	2.049,56 zł

• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.967.336,80 zł
• Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	3.173.557,43 zł
• Z tytułu wynagrodzeń	2.104.759,52 zł
• Inne zobowiązania (np. wadła, z tytułu zakupów rzeczowych aktywów trwałych)	136.871,69 zł
• Fundusz socjalny	126.297,87 zł

Z tego cała kwota zobowiązań jest w okresie spłaty do jednego roku.

W zobowiązaniach krótkoterminowych znaczącą pozycją są zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2020 r. i składki ZUS od wynagrodzeń za grudzień 2020 r. oraz podatek od tych wynagrodzeń oraz fundusze specjalne. ZOZ na 31.12.2020 r. posiada krótkoterminowe zobowiązania z tytułu pożyczki wraz z odsetkami w stosunku do WFOŚ w kwocie **31.449,31 zł**.

Dane dotyczące podziału zobowiązań krótkoterminowych na początek i koniec roku przedstawia nota nr 1.10.2.

10. W bilansie otwarcia w 2020 r. w księgach figurowały długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 3.974,18 zł i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 2.792,99 zł. W trakcie roku obrotowego dokonano rozliczeń w zakresie rat odsetek od pożyczki z WFOŚ w wysokości 2.792,99 zł.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe :

• z tytułu odsetek od pożyczki z WFOŚ	1.924,62 zł
Razem w bilansie długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą	1.924,62 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne :

• z tytułu odsetek od pożyczki z WFOŚ	2.049,56 zł
Razem w bilansie krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą	2.049,56 zł

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego (zwiększeniach i stanie końcowym).

W bilansie otwarcia w 2020 r. figurowały rezerwy na świadczenia pracownicze:

• długoterminowe – nagrody jubileuszowe	2.176.406,00 zł
• długoterminowe – odprawy emerytalne	1.761.736,00 zł
• krótkoterminowe - nagrody jubileuszowe	370.890,00 zł
• krótkoterminowe – odprawy emerytalne	491.198,00 zł
RAZEM	4.800.230,00 zł

Stosownie do art.39 ust.2 ustawy o rachunkowości oszacowano na dzień 31.12.2020 r. rezerwy na koszty związane ze świadczeniami pracowniczymi dotyczące odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w kwocie **5.069.302,00 zł**, z tego:

• długoterminowe – nagrody jubileuszowe	2.341.688,00 zł
• długoterminowe – odprawy emerytalne	2.018.148,00 zł
• krótkoterminowe – nagrody jubileuszowe	274.150,00 zł
• krótkoterminowe – odprawy emerytalne	435.316,00 zł

Wzrost rezerw na świadczenia pracownicze wynosi **269.072,00 zł** z czego:

• długoterminowe (wzrost)	421.694,00 zł
---------------------------	---------------

- krótkoterminowe (spadek) 152.622,00 zł

Powyższe dane przedstawia nota 1.11.

11. W bilansie otwarcia w 2020 r. w księgach figurowały długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywów) w wysokości 967.075,29 zł. W trakcie roku obrotowego 2020 rozliczenia długoterminowe przychodów zwiększyły się o kwotę 444.761,54 zł i dotyczą przekształcenia funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą z 2011 r. Stan na koniec roku obrotowego stanowi kwota 1.411.836,83 zł. W bilansie otwarcia w 2020 r. w księgach figurowały krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywów) w wysokości 91.200,06 zł. W trakcie roku obrotowego 2020 krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zwiększyły się o 315.846,92 zł i dotyczą otrzymanych środków na finansowanie rezydentów, przekształcenia funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą z 2011 r., przychodów przyszłych okresów z tytułu darowizn, jak również otrzymania dofinansowania od innych podmiotów (PZU). Stan na koniec roku obrotowego stanowi kwota 407.046,98 zł.

Powyższe dane i układ rozliczeń międzyokresowych (pasywów) prezentuje nota 1.11.A.

12. Na dzień 31.12.2020 r. na majątku trwałym ZOZ nie figuruje w rejestrze zastawów skarbowych żadna kwota zaległości. Natomiast ustanowiono cesję praw z polisy ubezpieczenia majątku na rzecz WFOŚ w kwocie 360.000,00 zł na kwotę aktualnego zobowiązania 99.508,18 zł.

Łącznie kwota szacunkowa zabezpieczeń na majątku ZOZ tj. zabezpieczenie wekslowe oraz cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na koniec 2020 r. szacowana jest na kwotę **161.000,00 zł**. Hipoteka (wpis Nr księgi LD10/00008746/3) nie obciąża praw Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu.

Dane prezentuje nota nr 1.12.

13. Dyrekcja ZOZ w Łowiczu nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń. W księgach rachunkowych na BO i na koniec roku 2020 nie figurują zobowiązania warunkowe.

Zobowiązania tytułu zadośćuczynienia i odszkodowania z tytułu zdarzeń medycznych według oszacowania w całości zostaną pokryte przez ubezpieczyciela. W związku z powyższym na te zdarzenia nie zostały utworzone rezerwy.

Dane prezentuje nota 1.13.

II.

1. W roku 2020 ZOZ w Łowiczu osiągnął przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ogółem w kwocie **39.875.127,19 zł**, w tym:

- Z tytułu sprzedaży świadczeń zdrowotnych 39.663.663,85 zł
- Z tytułu sprzedaży usług niemedyceńskich 211.463,34 zł

W 2020 r. do przychodów ze sprzedaży pozostałych usług niemedyceńskich zaliczono: czynsze i refaktury za media, kopie dokumentacji medycznej, zaświadczenia o stanie zdrowia, wydanie opinii medycznej, sterylizacji. Ogółem odnotowano spadek usług z tego tytułu o 6,00%. Na spadek przychodów głównie wpływ miały niższe przychody z tytułu czynszu i

sterylizacji. W 2020 r. wystąpił wzrost przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w stosunku do roku ubiegłego o 14,07 %. Na wzrost przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych miał wpływ szczególnie wzrost świadczeń zdrowotnych finansowanych przez NFZ.

Szczegółową analizę ze sprzedaży ZOZ w 2020 r. wraz z jej porównaniem do roku 2019 przedstawia nota objaśniająca 2.1.

2. W roku 2020 nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących środki trwałe (art.28, ust. 7 i art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości) i zapasy (art. 28, ust. 5 i art. 34 ust. 5 ustawy o rachunkowości).

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i wartość zapasów przedstawia nota objaśniająca 2.2 i 2.3.

3. Wynik finansowy strata brutto za 2020 r. wynosi **1.447.892,04 zł**. Wynik podatkowy (dochód podatkowy) wyliczony zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych został ustalony w kwocie „+” 2.160.123,77 zł.
Różnica wynika z zasad kwalifikowania kosztów pod względem rachunkowym i podatkowym.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (dochód brutto) przedstawia nota objaśniająca nr 2.5.

4. W ZOZ w Łowiczu sporządza się rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Wielkość kosztów według rodzaju poniesionych w 2020r. i w roku poprzednim, ich strukturę oraz dynamikę zaprezentowano w tabeli nr 2.6.

Koszty rodzajowe ogółem za 2020 r. są o 10,06 % wyższe w odniesieniu do roku 2019 co stanowi kwotę 3.857.689,42 zł. W szczególności wzrost spowodowany jest zwiększeniem kosztów podatków i opłat, wynagrodzeń i ubezpieczeń, zużyciem materiałów i energii, kosztów pozostałych .

Spadły natomiast koszty: usługi obce.

Ogółem koszty rodzajowe wynoszą **42.191.512,29 zł**, z czego amortyzacja stanowi kwotę **1.112.793,13 zł**.

Koszty według rodzaju poniesione w 2020 r. i roku poprzednim oraz ich dynamikę przedstawia nota objaśniająca nr 2.6.

5. Koszty zakupu środków trwałych w 2020 r. stanowi kwota **225.188,43 zł**, z tego:

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| • zakupy sprzętu medycznego | 88.864,82 zł |
| • zakup sprzętu informatycznego | 12.360,27 zł |
| • zakup garażu blaszanego | 2.390,00 zł |

• zakup klimatyzatora	4.059,00 zł
• zakup sprzętu medycznego finansowany z dotacji PZU	38.398,00 zł
• zakup sprzętu medycznego finansowany z darowizny Rady Rejonowej Kół Gospodyń Wiejskich w Łowiczu	21.060,00 zł
• zakupy niskocennego sprzętu	3.704,37 zł
• zakupy niskocennego sprzętu medycznego	13.008,45 zł
• zakupy niskocennego sprzętu komputerowego	26.575,04 zł
• zakupy niskocennego sprzętu i wyposażenia, w tym telefony, meble, czajniki itp.	<u>14.768,48 zł</u>
	225.188,43 zł

6. Nakłady poniesione w ostatnim roku obrachunkowym na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą **1.448.798,59 zł**.

Z tego wszystkie zadania zrealizowane i sfinansowane wynoszą **1.448.798,59 zł**, z tego ze **środków ZOZ stanowi kwota 225.957,73 zł** :

• Wartości niematerialne i prawne	7.415,00 zł
• Środki trwałe (zakup sprzętu medycznego i wyposażenia)	107.674,09 zł
• Zakup niskocennych środków trwałych	58.056,34 zł
• Nakłady przeniesione przez ZOZ na środki trwałe w budowie	<u>52.812,30 zł</u>
	225.957,73 zł

Łączna kwota nakładów wynosi **1.448.798,59 zł**, w tym kwota **1.222.840,86 zł** to nakłady pochodzące od:

• podmiotu tworzącego	509.086,79 zł
• fundacji i innych instytucji	653.996,07 zł
• osób prywatnych	300,00 zł
• PZU w formie dotacji	38.398,00 zł
• Rady Rejonowej Kół Gospodyń Wiejskich w Łowiczu	21.060,00 zł

Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie przechodzące na 2021 r. stanowi kwota **52.812,30 zł**.

Nakłady na ochronę środowiska nie wystąpiły w 2020 r. i nie przewiduje się ich na 2021 r.

Dane te przedstawia nota 2.8.

7. Przeciętne zatrudnienie ogółem w roku 2020 zmalało w stosunku do roku 2019 o 7 etatów. Wzrost o 3 etaty wystąpił w grupie położnych oraz o 1 etat w grupie techników RTG. Zmniejszenie o 3 etaty wystąpiło w grupie pielęgniarek, o 2 etaty w grupie pozostałego personelu medycznego, o 2 etaty w grupie pozostałego personelu, o 2 etaty w personelu administracji oraz o 2 etaty w personelu gospodarczym.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2020 wynosiło **295 etaty**, w tym:

• lekarze	30 etatów
• pielęgniarki	113 etatów
• położne	21 etatów

- personel medyczny + farmaceuta 73 etatów
 - personel administracji, ekonomiczny i techniczny 22 etatów
 - personel gospodarczy i obsługi 36 etatów
- 295 etaty**

Przeciętne zatrudnienie w ZOZ w Łowiczu z podziałem na grupy zawodowe przedstawia nota 4.1.

III.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. W 2020 r. ZOZ stracił płynność finansową na działalności inwestycyjnej i na działalności operacyjnej. Dodatnia kwota środków pieniężnych na działalności finansowej jest wynikiem pokrycia straty za 2018 r. i 2019r. przez podmiot tworzący w wysokości 1.404.274,19 zł oraz dotacji i darowizn gotówkowych.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni 2019	Rok bieżący 2020	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania na 31.12.2020r
1	2	3	4
Środki pieniężne w kasie, kasy fiskalne	80,00	1.356,00	0,00
Środki pieniężne na rachunku bankowym podstawowym	356.222,35	1.033.820,20	136.871,91
Środki pieniężne na rachunku bankowym VAT	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS	24.326,48	54.631,87	54.631,87
Razem środki pieniężne	380.628,83	1.089.808,07	191.503,78

Wyjaśnienie do pozycji środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania.

Na kwotę 191.503,78 zł składają się:

- środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 54.631,87 zł
- środki z tytułu wadium 80.000,00 zł
- środki z tytułu zabezpieczenia wykonania umowy 56.871,91 zł

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Zobowiązania (w złotych)	31.12.2020	31.12.2019
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótko i długoterminowych	2.301.662,06	289.285,29
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych (rzeczowy majątek trwały)	30.674,20	79.796,48
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	2.332.336,26	369.081,77

Rozliczenia międzyokresowe (w złotych)	31.12.2020	31.12.2019
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótko i długoterminowych	763.401,45	69.537,12
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych (odsetki dot. zobowiązań z tyt. pożyczki)	(2.792,99)	(3.519,24)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów (darowizna dot. rzeczowego majątku trwałego)	(589.314,95)	(16.200,00)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	171.293,51	49.817,88

Wydatki inwestycyjne poniesione w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 316.089,93 złotych (w roku poprzednim: 272.909,28 złotych).

IV.

Trwająca wciąż pandemia COVID-19 wywiera znaczący wpływ na działalności jednostki. Występujące ograniczenia w prowadzeniu niektórych działalności oraz prowadzenie w nowym reżimie sanitarnym może skutkować zmniejszeniem przychodów. Sytuacja finansowa może ulec pogorszeniu także ze względu na wzrost kosztów związanych z funkcjonowaniem zakładu w szczególności dotyczących kosztów zakupu środków ochrony indywidualnej dla pracowników i pacjentów. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja ZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. W roku 2021 ZOZ rozszerzył swój zakres usług poprzez otwarcie nowych poradni tj. Poradnia Zdrowia Psychicznego, Poradnia Urologiczna, Poradnia Onkologiczna oraz uruchomienie POZ w Sobocie. W roku 2021 rozszerzyliśmy również zakres usług medycznych o zabiegi w zakresie artroskopii co przełoży się na wzrost przychodów jednostki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie jesteśmy w stanie określić skutków finansowych związanych z COVID-19. Nie przewiduje się, by opisana sytuacja spowodowała utratę zdolności do kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Za rok 2020 sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowo badaniu przez biegłego rewidenta. Do badania sprawozdania organ założycielski wybrał ALKABAR spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Piotrkowska 121, lok. 21, 90-430 Łódź, zidentyfikowaną dla potrzeb podatkowych pod numerem NIP 771-263-26-45 w imieniu której działa Magdalena Biernat – Prezes Zarządu.

Poniżej w formie tabelarycznej przedstawiono wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za 2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem brutto	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6.519,00 zł	0,00	6.519,00 zł

2.	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Inne informacje wskazane w załączniku nr 1 Ustawy o rachunkowości nie występują.

Integralną część powyższej informacji stanowią noty objaśniające:

1. nr 1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych.
2. nr 1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.
3. nr 1.2. Wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu.
4. nr 1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
5. nr 1.6.1. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.
6. nr 1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.
7. nr 1.7.1. Propozycje co do podziału zysku.
8. nr 1.7.2. Propozycje co do pokrycia straty.
9. nr 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
10. nr 1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności.
11. nr 1.9.A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9. Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych.
12. nr 1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty.
13. nr 1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty.
14. nr 1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
15. nr 1.11.A Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów.
16. nr 1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

17. nr 1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.
18. nr 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
19. nr 2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
20. nr 2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
21. nr 2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.
22. nr 2.6. Koszty według rodzaju.
23. nr 2.8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.
24. nr 4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe w 2020 r.

Łowicz, 30.03.2021r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
JOLANTA OSIOŁEK
Data: 2021.03.30 10:27:01
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez URSZULA
KAPUSTA-TYMOSZUK
Data: 2021.03.30 18:21 CEST

PRZEWODNICZĄCA RADY

Marcel Jeduszejak

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

[illegible]

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stanna początek roku 2020 BO 01.01.2020	Zwiększenia				Stan na koniec roku 2020 BZ 31.12.2020	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	razem	likwidacja	razem		
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	617 264,07	9 965,05	9 965,05		0,00	627 229,12	13 381,53
2	Środki trwałe	20 932 806,58	1 102 828,08	1 102 828,08	206 167,03	206 167,03	21 829 467,63	21 861 427,80
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)							895 400,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 577 705,60	626 685,88	626 685,88			6 204 391,48	19 213 381,99
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 695 332,14	85 966,30	85 966,30	5 526,11	5 526,11	1 775 772,33	107 803,98
	d) środki transportu	1 246 342,89	78 275,13	78 275,13			1 324 618,02	474 310,03
	e) inne środki trwałe	12 413 425,95	311 900,77	311 900,77	200 640,92	200 640,92	12 524 685,80	1 170 531,80
3	Środki trwałe w budowie							
4	Inwestycje długoterminowe							

1.2. Wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu

	Stan na początek roku obrotowego BO 01.01.20r	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego BZ 31.12.20r
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	43523 m2			43523 m2
Wartość (tys. zł.)	895 400,00			895 400,00
GR.O				

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

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego 2020 BO 01.01.2020	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2020 BZ 31.12.2020
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 2947m2			1 2947m2
Urządzenia techniczne i maszyny	83	19	60	42
Środki transportu				
Inne środki trwałe	1			1
Razem wartości	85	19	60	44

**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Treść	Fundusz założycielski 2020 r.
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2020	35 019 321,96
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i remonty: - inwestycje - remonty w tym: od podmiotu tworzącego b/ dary mające charakter majątku trwałego: - dotacja na zakup środków trwałych - nieodpłatnie przekazane - zwiększenie środka trwałego w tym: od podmiotu tworzącego - środki własne - środki unijne c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od podmiotu tworzącego d/ art.ust.1pkt12 Ustawy o rachunkowości	509 086,79 88 797,51 88 797,51 420 289,28 0,00 420 289,28 0,00 420 289,28 0,00 0,00 0,00
3. Zmniejszenia : a/ przekazanie śr. trwałego do Starostwa Powiatowego b/ przekazanie gruntów do podmiotu tworzącego	0,00 0,00
Stan na koniec roku obrotowego 2020	35 528 408,75

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu 2020r
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2020	0,00
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki od podmiotu tworzącego na pokrycie straty	0,00
3. Zmniejszenia : a) pokrycie straty za 2019r	0,00
Stan na koniec roku obrotowego 2020 (1+2-3=4)	0,00

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2020 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału - pokrycie straty z lat ubiegłych - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	0,00
3b. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00

1.7.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2020 rok	1 453 559,04
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych - strata w tej części zostanie pokryta przez podmiot tworzący na podstawie art.59 ust.2 pkt.1 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej z 10 czerwca 2016 roku	1 453 559,04 1 453 559,04
3b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia	Wykorzystanie (korekty)	Rozwiązanie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2020
	2	3	4		5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:						
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 800 230,00	421 694,00	0,00	152 622,00	152 622,00	5 069 302,00
- długoterminowe	3 938 142,00	421 694,00	0,00	0,00		4 359 836,00
- krótkoterminowe	862 088,00		0,00	152 622,00	152 622,00	709 466,00
c. Pozostałe rezerwy	86 000,00	45 000,00	7 655,02	68 344,98	76 000,00	55 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	86 000,00	45 000,00	7 655,02	68 344,98	76 000,00	55 000,00
Razem (a+b+c)	4 886 230,00	466 694,00	7 655,02	220 966,98	228 622,00	5 124 302,00

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia odpisów	Rozwią- zanie (wpłaty)	Wykorzy- stanie (umorz- inne)	Stan na koniec roku obrotowego 2020
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a) od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b) od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c) kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	80 463,39		24 000,00	0,00	56 463,39
d) stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	690,00	690,00	0,00	0,00
e) szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	325 595,94	29 565,00	827,00	2 310,00	352 023,94
f) szacowana kwota odpisu należności z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	36 125,60	0,00	454,74	25 401,56	10 269,30
Ogółem	442 184,93	30 255,00	25 971,74	27 711,56	418 756,63

1.9A. Tabela pomocnicza do tabeli 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Struktura w dniach	Stan należności na 31.12.2020r	Odpis aktualizujący	Należności wg bilansu
1	2	4	4
nieprzeterminowane	2 175,00		2 175,00
do 30	2 382,00		2 382,00
od 31 do 90	1 130,00		1 130,00
od 91 do 180	4 870,00		4 870,00
od 181 do roku	9 984,00	9 984,00	0,00
powyżej roku	342 039,94	342 039,94	0,00
Ogółem	362 580,94	352 023,94	10 557,00

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty na 31.12.2020 r.

Treść	Okres spłaty			Razem
	2022r	2023-2024r	2025r	
1	2	3	4	10
I. Zobowiązania długoterminowe :	30 707,61	37 351,26	0,00	68 058,87
1. Wobec pozostałych jednostek	30 707,61	37 351,26	0,00	68 058,87
a) kredyty i pożyczki	29 393,00	36 741,25	0,00	66 134,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe (odsetki od pożyczki WFOŚ)	1 314,61	610,01	0,00	1 924,62
d) inne				

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty na 31.12.2020 r.

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku 2020	koniec roku 2020		
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe :	5 239 346,24	7 540 273,62							5 239 346,24	7 540 272,62		
1. Wobec pozostałych jednostek	5 134 586,76	7 413 975,75							5 134 586,76	7 413 974,75		
a) kredyty i pożyczki	29 392,00	29 399,75							29 392,00	29 399,75		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe	2 792,99	2 049,56							2 792,99	2 049,56		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:												
- do 12 miesięcy	2 484 060,88	1 967 336,80							2 484 060,88	1 967 336,80		
- powyżej 12 miesięcy												
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe	1 358 558,06	3 173 558,43							1 358 558,06	3 173 557,43		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 134 730,81	2 104 759,52							1 134 730,81	2 104 759,52		
h) z tytułu wynagrodzeń	125 052,02	136 871,69							125 052,02	136 871,69		
i) inne												
2. Fundusze specjalne	104 759,48	126 297,87							104 759,48	126 297,87		

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2020	Stan na koniec roku obrotowego 2020		Różnica /3-2/
		2	3	
1				4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)				
a/ Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 974,18	3 974,18	1 924,62	-2 049,56
b/ Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- remonty				
- odsetki od pożyczki z WFOŚ (do 10.02.2024r)	3 974,18	3 974,18	1 924,62	-2 049,56
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne				
- poniesione koszty remontów środków trwałych	2 792,99	2 792,99	2 049,56	-743,43
- opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty odsetek od pożyczki z WFOŚ	2 792,99	2 792,99	2 049,56	-743,43
- opieka serwisowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Rezerwy na odpisy emerytalne i nagrody jubileuszowe art. 39 ust. 2 ustawy o rachunkowości				
- długoterminowe	4 800 230,00	4 800 230,00	5 069 302,00	269 072,00
- krótkoterminowe	3 938 142,00	3 938 142,00	4 359 836,00	421 694,00
	882 088,00	882 088,00	709 466,00	-152 622,00

1.11.A Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2020	Stan na koniec roku obrotowego 2020	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywów)	967 075,29	1 411 836,83	444 761,54
a/ Darowizna środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	15 541,78	474 562,32	459 020,54
<i>w tym:</i>			
- przekształcenie funduszu założycielskiego	15 541,78	474 562,32	459 020,54
b/ Dotacje od podmiotu tworzącego i innych podmiotów	951 533,51	914 075,75	-37 457,76
<i>w tym:</i>			
- GRUPA 1	951 533,51	914 075,75	-37 457,76
- GRUPA 3	0,00	0,00	0,00
- GRUPA 6	0,00	0,00	0,00
c/ Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego od innych podmiotów	0,00	23 198,76	23 198,76
<i>w tym:</i>			
- PFRON	0,00	0,00	0,00
- PZU	0,00	23 198,76	23 198,76
- INNI	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 200,06	407 046,98	315 846,92
a/ Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	99 920,18	99 920,18
- przewidziane do umorzenia zobowiązania ZUS	0,00	0,00	0,00
- przychody przyszłych okresów z tyt.darowizn	0,00	99 920,18	99 920,18
b/ Środki z Ministerstwa Zdrowia na finansowanie rezydentów	46 249,74	112 016,22	65 766,48
- umowa Rn29/193	31,24	289,81	258,57
- umowa Rn 33/187	31,24	102 744,26	102 713,02
- umowa Rn 35/422	23 062,74	3 870,02	-19 192,72
- umowa Rn 35/422	23 124,52	5 112,13	-18 012,39
c/ Darowizna środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	7 492,56	148 053,30	140 560,74
<i>w tym:</i>			
- przekształcenie funduszu założycielskiego	7 492,56	148 053,30	140 560,74
d/ Dotacje od podmiotu tworzącego i innych podmiotów	37 457,76	37 457,76	0,00
<i>w tym:</i>			
- GRUPA 1	37 457,76	37 457,76	0,00
- GRUPA 3	0,00	0,00	0,00
- GRUPA 6	0,00	0,00	0,00
e/ Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego od innych podmiotów	0,00	9 599,52	9 599,52
<i>w tym:</i>			
- PFRON	0,00	0,00	0,00
- PZU	0,00	9 599,52	9 599,52
- INNI	0,00	0,00	0,00

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego 2020		Stan na koniec roku obrotowego 2020	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie Nr.księgi LD10/00008746/3	131 693,17	hipoteka nie obciąża naszych praw	99 508,18	
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabezpieczenie wekslowe	131 693,17	szacowana 122,4%	99 508,18	161 000,00
Inne: cesja praw z polisy ubezpieczenia na rzecz WFOŚ	131 693,17	szacowana 122,4%	99 508,18	161 000,00
	131 693,17		99 508,18	

* kwota zobowiązania w poz.zabezpieczenia wekslowe składa się z pożyczki w wysokości 95 534,00 zł i odsetek 3 974,18 zł

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego 2020	Stan na koniec roku obrotowego 2020
1	2	3
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	0,00	0,00
Gwarancji	0,00	0,00
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
Zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00
Z tytułu zadośćuczynienia i odszkodowania (zdarzenia medyczne)	0,00	0,00

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2019	Struktura %	2020	Struktura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych - działalność statutowa w tym:	34 771 556,96	99,36	39 663 663,85	99,47	114,07
Świadczenia szpitalne	27 238 000,80		31 602 542,78		116,02
Porady specjalistyczne	2 628 345,24		3 164 706,45		120,41
DPD	1 736 243,32		1 964 842,09		113,17
Ratownictwo Medyczne	1 257 286,49		1 472 248,02		117,10
Diagnostyka	1 686 660,54		1 296 056,17		76,84
Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych badanie uczniów	26 510,00		14 460,00		54,55
Stáže lekarskie	198 510,57		148 808,34		74,96
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedycznych	224 972,29	0,64	211 463,34	0,53	94,00
Razem (1+2)	34 996 529,25	100,00	39 875 127,19	100,00	113,94

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
(art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)

Przyczyna	2019r	2020r
1	2	3
1. Zmiana technologii produkcji	0,00	0,00
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej	0,00	0,00
3. Przeznaczenie do likwidacji	0,00	0,00
4. Z innych przyczyn	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)

Wyszczególnienie	2019r	2020r
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych	0,00	0,00
2. Utrata przydatności	0,00	0,00
3. Utrata wartości rynkowej	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające ze zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

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

Nazwa	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 447 892,04	-3 286 961,87
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-607 854,05	-413 924,58
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu nw roku bieżącym	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 817 744,72	1 333 594,45
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	1 728 016,05	658 498,11
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	-658 498,11	-637 851,51
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-798 896,58	1 802 183,89
J. Podstawa opodatkowania	29 827,00	10 605,00
K. Podatek dochodowy	5 667,00	2 016,00

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok bieżący 2020	Struk- tura %	Rok ubiegły 2019	Struk- tura %	Dynamika 2020/2019
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 112 793,13	2,64	934 703,68	2,44	119,05
2. Zużycie materiałów i energii	4 804 203,27	11,39	4 144 656,34	10,81	115,91
3. Usługi obce	10 848 371,54	25,71	11 232 373,27	29,30	96,58
4. Podatki i opłaty	106 392,89	0,25	74 916,54	0,20	142,02
5. Wynagrodzenia	20 917 628,15	49,58	18 059 569,97	47,11	115,83
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	4 138 278,33	9,80	3 643 957,76	9,50	113,57
7. Pozostałe	263 844,98	0,63	243 645,31	0,64	108,29
Ogółem	42 191 512,29	100,00	38 333 822,87	100,00	110,06

2.8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2020r
1	2
1. Wartości niematerialne i prawne	7 415,00
<i>w tym:</i>	
a) nieodpłatnie przekazane od podmiotu tworzącego	
b) sfinansowane ze środków ZOZ-u	7 415,00
2. Środki trwałe	1 388 571,29
<i>w tym:</i>	
a) sfinansowane w formie dotacji od podmiotu tworzącego	
b) nieodpłatnie przekazane od podmiotu tworzącego	509 086,79
zwiększenie środka trwałego	
- środki własne	509 086,79
- środki unijne	0,00
c) przekazane w formie darowizn od Fundacji	304 726,60
d) przekazane w formie darowizn pozostałych	349 569,47
e) sfinansowane z dotacji od PZU	38 398,00
f) sfinansowane z darowizny gotówkowej od Rady Rejonowej Kół Gospodyń Wiejskich w Łowiczu	21 060,00
g) sfinansowane ze środków ZOZ-u	165 730,43
3. Środki trwałe w budowie	52 812,30
<i>w tym:</i>	
a) nakłady na ochronę środowiska	
4. Inwestycje w nieruchomości	0,00
Razem	1 448 798,59

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe w 2020r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2020 r.		Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2019 r.
	1	2			
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>		295	257	38	302
Lekarze		30	16	14	30
<i>w tym:</i>					
Lekarze med. z I stop. specjalizacji		4	1	3	4
Lekarze med. z II stop. specjalizacji		17	6	11	16
Farmaceuci		1	1		1
Pielęgniarki		113	113		116
Położne		21	21		18
Technicy farmacji		2	2		2
Technicy RTG		6	6		5
Pozostali personel medyczny m.inn: diagnosty, technicy, ratownicy		38	29	9	40
Pozostali m.inn: rejestrat medyczne, sekretar medyczne, statystyka medycz.		26	26		28
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny		22	15	7	24
Pracownicy gospodarczy i obsługi		36	28	8	38

