

**UCHWAŁA NR XXXI/499/21
RADY MIEJSKIEJ W SŁUPSKU**

z dnia 26 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, poz. 2123)

**Rada Miejska w Słupsku
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składa się:

- 1) Bilans na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 21 076 280,46 złotych (słownie: dwadzieścia jeden milionów siedemdziesiąt sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt złotych 46/100), stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2020, który wykazuje zysk netto w wysokości 385 620,07 złotych (słownie: trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy sześćset dwadzieścia złotych 07/100), stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa, stanowiąca załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2.

Wynik finansowy zysk netto za 2020 rok w wysokości 385 620,07 złotych (słownie: trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy sześćset dwadzieścia złotych 07/100) zostanie przeznaczony na fundusz zakładu Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Słupsku


Beata Chrzanowska

Lp.	Wyszczególnienie - AKTYWA	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)
A.	AKTYWA TRWAŁE		9 842 654,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	123 278,70	9 482,95
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	123 278,70	9 482,95
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 867 949,00	9 833 171,82
1.	Środki trwałe	10 493 587,84	9 698 662,25
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 618 593,42	1 618 593,42
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 594 493,42	5 381 474,29
	c) urządzenia techniczne i maszyny	560 425,18	395 409,88
	d) środki transportu	32 575,40	16 287,70
	e) inne środki trwałe	2 687 500,17	2 286 896,96
2.	Środki trwałe w budowie	374 361,16	134 509,57
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 330 485,81	11 233 625,69
I.	Zapasy	86 548,83	75 417,79
1.	Materiały	86 548,83	75 417,79
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		

4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 338 928,29	2 423 802,95
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 338 928,29	2 423 802,95
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 178 442,83	2 268 725,52
	- do 12 miesięcy	2 178 442,83	2 268 725,52
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 918,75	17 325,77
	c) inne	153 566,71	137 751,66
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 881 546,88	8 716 255,54
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 881 546,88	8 716 255,54
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 881 546,88	8 716 255,54
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 881 546,88	8 716 255,54
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 461,81	18 149,41
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	19 321 713,51	21 076 280,46

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2021 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOK w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOK w Słupsku

Lp.	Wyszczególnienie- PASYWA	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 479 386,31	15 865 006,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 498 118,33	11 498 118,33
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 851 538,97	3 981 267,98
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	129 729,01	385 620,07
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 842 327,20	5 211 274,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 119 741,00	1 920 170,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 119 741,00	1 920 170,00
	- długoterminowa	1 380 188,00	1 302 192,00
	- krótkoterminowa	739 553,00	617 978,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 693 662,42	2 989 588,81
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

3.	Wobec pozostałych jednostek	1 476 676,14	2 756 824,74
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	504 410,49	643 519,55
	- do 12 miesięcy	504 410,49	643 519,55
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	643 705,79	1 138 601,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	299 485,08	972 363,92
	i) inne	29 074,78	2 339,29
4.	Fundusze specjalne	216 986,28	232 764,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 923,78	301 515,27
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 923,78	301 515,27
	- długoterminowe	28 923,78	301 515,27
	- krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	19 321 713,51	21 076 280,46

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2021 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOZ w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOZ w Słupsku

**Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku**



Beata Chrzanowska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	25 545 036,43	26 738 930,04
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 526 554,52	26 744 242,44
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	18 481,91	-5 312,40
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 652 646,14	28 176 369,20
I.	Amortyzacja	1 965 108,47	1 402 135,06
II.	Zużycie materiałów i energii	1 702 401,04	2 210 827,58
III.	Usługi obce	5 762 554,32	6 024 148,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	38 553,13	40 371,76
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	13 572 082,97	15 491 642,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 544 553,60	2 957 612,38
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	67 392,61	49 631,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-107 609,71	-1 437 439,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	170 745,38	1 800 532,82
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	170 745,38	1 800 532,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 907,03	1 198,42
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	2 907,03	1 198,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	60 228,64	361 895,24
G.	Przychody finansowe	69 804,28	23 761,26
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	69 804,28	23 761,26
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	303,91	36,43
I.	Odsetki, w tym:	303,91	36,43
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	129 729,01	385 620,07
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	129 729,01	385 620,07

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2021 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOK w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOK w Słupsku

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku


Beata Chrzanowska

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku**

1. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Gdańsku - Północ VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS – 0000018711 jako Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku.

Jednostka jest wpisana do Księgi Rejestrowej Wojewody pod nr 000000011539.

2. Siedziba jednostki: 76-200 Słupsk, ul. Juliana Tuwima 37; NIP 839-255-90-82, Regon podmiotu leczniczego SPMZOZ w Słupsku: 770979105; Regon zakładu leczniczego - Miejskiej Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej: 77097910500021.

3. Przedmiotem działalności jest: świadczenie usług zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia na poziomie podstawowej opieki zdrowotnej, zapobieganie powstawaniu chorób i urazów, wykonywanie badań diagnostycznych, profilaktyka, szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.

4. Podmiotem tworzącym jest Miasto Słupsk.

5. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej przez SPMZOZ w Słupsku. Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń, a istnienie Zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.

9. Zgodnie z art. 6 ustawy prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.

10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 36/2013 z dnia 31.12.2013 roku:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d) wykaz ksiąg rachunkowych,
- e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f) system ochrony danych i ich zbiorów.

12. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

a) aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO.

b) dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

- środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł do 9.999,99 zł zalicza się do niskowartościowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wartość tych składników odpisywana jest w koszty w momencie przyjęcia do używania i wprowadzana do ewidencji bilansowej. Środki trwałe poniżej 3.500 zł zalicza się do wyposażenia i dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję pozabilansową.

- składniki majątku o wartości początkowej równej i powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacji są ustalane według indywidualnych stawek ale nie wyższych niż stawki podatkowe zapisane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

c) jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości):

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,
- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

d) rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.

e) inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisu ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie podmiotów.
Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym.

Słupsk, dnia 30.03.2021 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	129 729,01	385 620,07
II.	Korekty razem	-1 886 247,71	2 678 925,89
1.	Amortyzacja	1 965 108,47	1 402 135,06
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-69 804,28	-23 761,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-80 051,00	-199 571,00
6.	Zmiana stanu zapasów	13 248,18	11 131,04
7.	Zmiana stanu należności	-271 878,97	-84 874,66
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 424 692,11	1 295 926,39
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 481,91	277 903,89
10.	Inne korekty	303,91	36,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 1 756 518,70	3 064 545,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	69 804,28	23 761,26
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 :	69 804,28	23 761,26
3 a.	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach	69 804,28	23 761,26
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	69 804,28	23 761,26
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-2 009 014,10	-253 562,13
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 1 879 796,96	-11 267,60
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3 a.	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-129 217,14	-242 294,53
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 939 209,82	-229 800,87
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	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)		
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący		
II.	Wydatki	-303,91	-36,43
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	-303,91	-36,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-303,91	-36,43
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-3 696 032,43	2 834 708,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 696 032,43	2 834 708,66
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 577 579,31	5 881 546,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	5 881 546,88	8 716 255,54
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	97 936,91	98 702,73

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2021 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 349 657,30	15 479 386,31
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 349 657,30	15 479 386,31
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 498 118,33	11 498 118,33
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 498 118,33	11 498 118,33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 851 538,97	3 981 267,98
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 851 538,97	3 981 267,98
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	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	0	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

	– korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	129 729,01	385 620,07
	a) zysk netto	129 729,01	385 620,07
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 479 386,31	15 865 006,38
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	15 479 386,31	15 865 006,38

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SŁUPSKU ZA 2020 ROK**

**ZMIANY W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH
I PRAWNYCH ORAZ DŁUGOMTERMINOWYCH AKTYWÓW (INWESTYCJI)
FINANSOWYCH**

a) Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	18.808.987,25	492.614,22	218.746,75	19.082.854,72
Z tego:				
- grunty	1.618.593,42	0,00	0,00	1.618.593,42
- budynki i budowle	7.945.892,68	0,00	0,00	7.945.892,68
- urządzenia techniczne i maszyny	1.909.549,75	46.757,22	7.773,57	2.369.494,17
- środki transportu	81.438,50	0,00	0,00	81.438,50
- pozostałe	6.832.552,13	445.857,00	210.973,18	7.067.435,95

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Amortyzacja	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	8.096.652,66	1.287.539,81	218.746,75	9.384.192,47
Z tego:				
- grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
- budynki i budowle	2.370.130,51	198.647,32	0,00	2.568.777,83
- urządzenia techniczne i maszyny	1.743.580,27	226.144,58	7.773,57	1.969.724,85
- środki transportu	48.863,10	16.287,70	0,00	65.150,80
- pozostałe	3.934.078,78	846.460,21	210.973,18	4.780.538,99

c) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	408.381,50	799,50	23.547,78	385.633,22
Z tego:				
- programy	408.381,50	799,50	23.547,78	385.633,22

d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Amortyzacja	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	261.555,02	114.595,25	23.547,78	376.150,27
Z tego:				
- programy	261.555,02	114.595,25	23.547,78	376.150,27

e) Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe – nie występują.

Wykazane zmiany w tabeli to:

1) **Zwiększenia**

ŚRODKI TRWAŁE:

- **Grupa IV** – zakup sprzętu oraz urządzeń dla potrzeb SPMZOZ:

- Drukarka Fiskalna – zakup do rejestracji ZDL - (wartość **3.750,27 zł**),
- Komputery stacjonarne Dell Vostro – 8 szt. – zakup dla Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej - 6 szt oraz administracji SPMZOZ- 2 szt. - (wartość ogółem: **17.624,67 zł**).

- **Grupa VI** – zakup 2 klimatyzatorów Fujitsu do szkoły rodzenia w przychodni przy ul. Westerplatte 1 i poradni stomatologicznej przy ul. 11 Listopada (wartość ogółem: **23.886,60 zł**).

- **Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej dla potrzeb SPMZOZ:

- Ultrasonograf Voluson S8 BT18 – zakup do poradni ginekologicznej w przychodni przy ul. Wojska Polskiego 49. (**165.000,00 zł**),
- Fotel ginekologiczny – zakup do poradni ginekologicznej w przychodni przy ul. Wojska Polskiego 49 (**19.980,00 zł**),
- Kardiograf – zakup do poradni ginekologicznej w przychodni przy ul. Wojska Polskiego 49 (**17.400,00 zł**),
- Zestaw cystoskopowy – zakup do poradni urologicznej w przychodni przy ul. Łokietka 6 (**23.220,00 zł**),
- Ginekologiczne HIFU – zakup do poradni urologicznej w przychodni przy ul. Łokietka 6 (**50.025,00 zł**),
- Ginekologiczny laser SCO2– zakup do poradni urologicznej w przychodni przy ul. Łokietka 6 (**105.000,00 zł**),
- Aparat do diagnostyki urodynamicznej – zakup do poradni urologicznej w przychodni przy ul. Łokietka 6 (**56.160,00 zł**),
- Uroflowmetr – Flowmaster U1-1 – zakup do poradni urologicznej w przychodni przy ul. Łokietka 6 (**9.072,00 zł**),

WARTOŚCI NIEMATERILNE I PRAWNE:

- Comarch ERP Optima E-SPRAWOZDANIA (**799,50 zł**),

2) **Zmniejszenia**

ŚRODKI TRWAŁE:

- **Grupa IV** – likwidacja 2 zestawów komputerowych z Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz administracji SPMZOZ (wartość ogółem: **7.773,57 zł**).
- **Grupa VIII** – likwidacja sprzętu oraz aparatury medycznej:
 - Lanceron GT 300 - Przychodnia Rejonowa ul. 11 Listopada 7 (wartość **5.307,00 zł**),
 - Ophthalmoskop - Przychodnia Rejonowa ul. 11 Listopada 7 (wartość **1.917,70 zł**),
 - Elektrokardiograf AsCARD 3- Przychodnia Rejonowa ul. Łokietka 6- (wartość **7.040,00 zł**),
 - Sterylizator parowy „Asma” - Przychodnia Rejonowa ul. 11 Listopada 7 (wartość **4.215,01 zł**),
 - Fotel stomatologiczny – Poradnia Stomatologiczna ul. 11 Listopada 7 (wartość **5.300,00 zł**),
 - Aparat ultrasonograficzny – Poradnia Ginekologiczna przy ul. Wojska Polskiego 49 (wartość **71.602,20 zł**),
 - Zestaw kontrolno-pomiarowy – RTG ul. Tuwima 37 (wartość **10.248,00 zł**),
 - Skaler ultradźwiękowy – Poradnia Stomatologiczna ul. 11 Listopada 7 (wartość **2.440,00 zł**),
 - Wirówka laboratoryjna 5 szt – Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej ul. Tuwima 37 (wartość **30.085,72 zł**),
 - Zgrzewarki 3 szt – poradnie przy ul. Tuwima 37 (wartość **4.096,01 zł**),
 - Unit stomatologiczny 2szt. – Poradnie Stomatologiczne przy ul. 11 Listopada 7 i Tuwima 37 (wartość **65.056,00 zł**),
 - Mieszadło hematologiczne– Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej 7 ul. Tuwima 37 (wartość **3.665,40 zł**),

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE:

Likwidacja programów komputerowych, licencji i nieużywanych programów komputerowych z Zakładu Rentgenodiagnostyki oraz Administracji SPMZOZ (wartość: **23.547,78 zł**)

DANE O STANIE GRUNTÓW:

a) grunty przy ul. Tuwima 37

- powierzchnia:

▪ działka nr 31/4 – 0,0107 ha

▪ działka nr 31/5 – 0,1374 ha

- wartość – **918.220,00zł**

b) grunty przy ul. Wojska Polskiego 49

- powierzchnia:

▪ działka nr 506/2 – 0,0044 ha

▪ działka nr 506/3 – 0,0223 ha

▪ działka nr 507/3 – 0,0344 ha

▪ działka nr 507/4 – 0,0113 ha

- wartość – **298.738,46zł**

c) grunty przy ul. Łokietka 6 (od 25.10.2010r.)

- powierzchnia:

▪ działka nr 1275 – 0,0048 ha

▪ działka nr 1276 – 0,0982 ha

- wartość – **401.634,96zł**

Łączna wartość gruntów: 1.618.593,42zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

a) położone przy ul. Tuwima 37

- wartość netto – **684.483,38 zł**

b) położone przy ul. Łokietka 6

- wartość netto – **2.926.746,40 zł**

c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49

- wartość netto – **1.765.885,07 zł**

Łączna wartość netto budynków i budowli: 5.377.114,85 zł

SPMZOSZ w Słupsku prowadzi także działalność leczniczą w budynkach położonych przy:

1) ul. 11 Listopada 7, który jest własnością Spółdzielni Mieszkaniowej „Kolejarz” i użytkuje lokal na podstawie umowy najmu z dnia 04.12.1998r.

2) ul. Westerplatte 1, który jest własnością Urzędu Miasta Słupsk i na podstawie umowy użyczenia z dnia 22.01.2010r. rozporządza nieruchomością przeznaczoną na prowadzenie przychodni rejonowej w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz realizacji pięciu programów profilaktycznych w ramach projektu pn. „Zdrowie – Mama i Ja” dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O POZOSTAŁYCH AKTYWACH I PASYWACH

1. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach)

a/ Fundusz podstawowy (założycielski)

W 2020r. fundusz założycielski nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2020 r. wynosi **11.498.118,33 zł.**

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2020r. fundusz zakładu zwiększył swoją wartość o kwotę 129.729,01 zł, tj. o kwotę zysku i na 31.12.2020 r. wynosi **3.981.267,98 zł.**

2. Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2020 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy na zobowiązania na 31.12.2019r. wyniosły 2.199.741,00 zł., a na 31.12.2020r. : 1.920.170 zł.

Nastąpiło zmniejszenie kwoty rezerw o 279.571,00 zł.

3. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe na 31.12.2019r. wyniosły: 2.338.928,29 zł., a na 31.12.2020r. to kwota: **2.423.802,95 zł.** Kwota należności zwiększyła się o 84.874,66 zł.

Kwota należności krótkoterminowych na 31.12.2020r. składa się z :

- Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego

Funduszu Zdrowia	2.124.369,49
------------------	--------------

- Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi

Medycyny Pracy, badania diagnostyczne	144.356,03
---------------------------------------	------------

- Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu

Świadczeń Socjalnych	135.500,00
----------------------	------------

- Inne	19.577,43
--------	-----------

4. Roszczenia sporne

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2020 roku znajdują się roszczenia sporne należności, które egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 128.876,43 zł, na które utworzono odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

Roszczenie sporne na 31.12.2019r. wyniosły: 128.876,43 zł, i na 31.12.2020r. jest taka sama wartość.

5. Zobowiązania

SPMZOZ na dzień 31.12.2020 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2019r. wyniosły: 1.693.662,42 zł. a na 31.12.2020r. to kwota 2.989.588,81 zł. Zobowiązania zwiększyły się o 1.295.926,39 zł.

Kwota zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2020r. składa się z:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	643.519,55
--	------------

- zobowiązania z tytułu podatków	234.340,00
----------------------------------	------------

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	904.261,98
---	------------

- rozrachunki z pracownikami	972.363,92
------------------------------	------------

- inne zobowiązania	2.339,29
---------------------	----------

- fundusze specjalne	232.764,07
----------------------	------------

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2019r. wyniósł : 23.461,81 zł. a na 31.12.2020r. wyniósł: **18.149,41 zł.** Kwota rozliczeń międzyokresowych zmniejszyła się o: 5.312,40 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów (ubezpieczenia, prenumeraty).

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Kwota **301.515,27 zł** dotyczy rozliczenia międzyokresowego dotyczącego projektu unijnego realizowanego od 20.03.2017r. do 30.09.2021r. Projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 7 Zdrowie, Działanie 7.2. Systemy informatyczne i telemedyczne współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Nazwa Projektu: „Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej z funkcjonalnością przesyłu danych obrazowych w podmiotach leczniczych subregionu słupskiego wraz z niezbędną infrastrukturą”.

8. Zobowiązania warunkowe

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2020r. nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, nie udzielono gwarancji ani poręczeń.

9. Środki pieniężne na rachunku VAT na 31.12.2020r. wyniosły 26,46 zł.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020 (w osobach) z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	Pracownicy ogółem	186,6667	171,250	14,8333	186,0833
	Lekarze ogółem	31,7500	24,1667	8,1667	32,3333
1	Lekarze bez specjalizacji	1,0000	1,0000	0,1667	1,1667
2	Lek.med. z I st.specj.	11,0000	7,9167	3,0000	10,9167
3	Lek.med.z II st.specj.	19,7500	15,2500	5,0000	20,2500
4	Mgr analityk	5,0000	5,9167	0,0000	5,9167
5	Pielęgniarki	81,0833	81,7500	0,0000	81,7500
6	Położne	11,6667	9,8333	0,0000	9,8333
7	Technicy RTG	8,0833	8,3333	0,6667	9,0000
8	Pozostały pers.med.	19,0833	17,0833	0,0000	17,0833
9	Pers.adm.ekon.techn.	21,0000	19,1667	2,0000	21,1667
10	Prac.gospod.i obsługi	9,00	5,0000	4,0000	9,0000

Mężczyźni stanowią 7,97 % ogółu zatrudnionych w SPMZOZ w Słupsku.

Ponadto w 2020 roku w SPMZOZ w Słupsku zatrudnionych było 42 osób na umowę kontrakt:

1. Lekarzy - 33 osoby (w tym: 11 lekarzy poz, 13 lekarzy chirurgów, 2 lekarz ginekologów, 1 lekarz stomatolog, 3 lekarz medycyny pracy, 3 lekarzy radiologów),
2. Pielęgniarki – 6 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).
3. Technicy rtg – 3 osoby.

Dodatkowo w programie „Zdrowie-Mama i Ja” zatrudnionych jest 19 osób na umowy cywilnoprawne.

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na osobę w SPMZOZ w Słupsku wynosi **6.634 zł.**

11.Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok podlega badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości. Wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego na 2019 i 2020 rok dokonano na podstawie zarządzenia Nr 960/ZiSS/2019 z dnia 23.10.2019r. Prezydenta Miasta Słupska. Wybrano firmę: KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Tymienieckiego 25C/410. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego określono kwotę netto: za 2019r.: 6.800,00 zł., a za 2020r: 6400,00 zł, powiększoną o należny podatek VAT.

Badanie sprawozdania finansowego za 2019r. odbyło się zgodnie z w/w Zarządzeniem przez firmę KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień

31.12.2019 roku i inne ustalenia dokonane w trakcie badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono istotnych zagrożeń możliwości kontynuowania działalności w okresie następnym po roku badanym, pod warunkiem utrzymania obrotów sprzedaży i kosztów na poziomie roku badanego oraz realizacji przyjętych przez jednostkę założeń, zawartych w opracowanych kierunkach działania i planach na okres następny, po okresie badanym.

Sprawozdanie finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za 2019 rok zostało zatwierdzone Uchwałą Rady Miejskiej w Słupsku Nr XIX/348/20 z dnia 24 czerwca 2020r.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2019	Struktura %	Rok 2020	Struktura%
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	25.413.521,61	98,63	26.647.478,56	93,28
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	21.617.516,97	85,06	23.570.637,24	88,46
b/	Medycyna Pracy	1.244.925,39	4,90	745.695,92	2,80
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	708.841,71	2,79	549.414,24	2,06
d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	701.655,51	2,76	616.303,45	2,31
e/	Stomatologia	153.400,00	0,60	85.680,00	0,32
f/	Program „Zdrowie-Mam i Ja”	830.000,00	3,27	830.000,00	3,11
g/	Pozostałe jednostki	157.182,03	0,62	249.747,71	0,94
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	113.032,91	0,44	96.763,88	0,34
a/	Czynsze	98.448,03	87,10	85.440,82	88,30
b/	Inne	14.584,88	12,90	11.323,06	11,70
3.	Przychody finansowe	69.804,28	0,27	23.761,26	0,08
4.	Pozostałe przychody operacyjne	170.745,38	0,66	1.800.532,82	6,30
	Razem:	25.767.104,18	100,00	28.568.536,52	100,00

Zmiana stanu produktów na 31.12.2020 r. wynosi (-) 5.312,40 zł na 31.12.2019 r. wynosił (+) 18.481,91 zł.

2. Struktura kosztów

3.

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2019	Struktura %	Rok 2020	Struktura %
1.	Amortyzacja	1.965.108,47	7,66	1.402.135,06	4,98
2.	Zużycie materiałów i energii	1.702.401,04	6,64	2.210.827,58	7,85
3.	Usługi obce	5.762.554,32	22,46	6.024.148,83	21,38
4.	Podatki i opłaty	38.553,13	0,15	40.371,76	0,14
5.	Wynagrodzenia	13.572.082,97	52,90	15.491.642,41	54,97
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	2.544.553,60	9,92	2.957.612,38	10,49
7.	Pozostałe	67.392,61	0,26	49.631,18	0,18
8.	Koszty finansowe				

9.	Pozostałe koszty operacyjne	303,91	0,00	36,43	0,00
		2.907,03	0,01	1.198,42	0,01
	Ogółem:	25.655.857,08	100,00	28.177.604,05	100,00

4. **Zysk netto za 2020 rok w wysokości 385.620,07 zł zostanie przeksięgowana na fundusz zakładu SPMZOZ w Słupsku.**

5. **CIT-8 za 2020 r.**

1. Przychody podatkowe wynoszą : 28.563.224,12

2. Koszty podatkowe wynoszą: 26.604.382,70

(koszty uzyskania przychodu) (1-2+3)

1. Koszty bilansowe (+) 28.177.604,05

2. a) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania

przychodów, nie powodujące zapłaty podatku (-) 638.781,67

- Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych

od organu założycielskiego (-) 216.777,36

- Koszty wierzytelności odpisane jako przedawnione (-) 242,82

- Odsetki od nieterminowych zobowiązań, pozostałe (-) 36,43

- Rezerwy na świadczenia pracownicze (+) 279.571,00

- Nagroda roczna wypłacona w marcu 2021r.

zaliczona do kosztów 2020r. (-) 1.378.689,00

- Składki zus zaliczone do kosztów 2020r

zapłacone w kwietniu 2021r. (-) 257.046,74

3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania

a nie ujęte w wyniku finansowym -

Dochód w wysokości 1.958.841,42 zł jest zwolniony z opodatkowania CIT na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o pdop w związku z dochodami przeznaczonymi na cele statutowe.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2020 rok został sporządzony metodą pośrednią. Stanowi on źródło informacji

o zdarzeniach powodujących w SPMZOZ w Słupsku zmiany stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

Przy sporządzaniu tego sprawozdania obowiązuje zasada kasowa.

Środki pieniężne na początek okresu (+) 5.881.546,88 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZOZ-u wynoszą (+) 3.064.545,96 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (-) 229.800,87 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (+) 36,43 zł.

Przepływy pieniężne netto (+) 2.834.708,66 zł.

Środki pieniężne na koniec 2020 roku wynoszą (+) 8.716.255,54 zł.

Uwzględniając stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2020 roku nie stwierdzono istotnych zagrożeń i zachowanie zasady kontynuowania działalności podyktowane jest celami i zadaniami, dla których Zakład został utworzony.

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU ZA 2020 ROK

I. Charakterystyka jednostki gospodarczej

1. Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku (SPMZOK w Słupsku) powstał z przekształcenia jednostki budżetowej Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej uchwałą nr XLVIII/516/98 Rady Miejskiej z dnia 17 czerwca 1998 roku.

Podmiotem tworzącym dla Zakładu jest Miasto Słupsk, który wykonuje zadania wobec SPMZOK w Słupsku poprzez swoje organy, którymi są Rada Miejska w Słupsku i Prezydent Miasta Słupska.

Administracja SPMZOK w Słupsku znajduje się w Przychodni Rejonowej w Słupsku przy ul. Juliana Tuwima 37. Zakład prowadzi swoją działalność w 5 przychodniach rozmieszczonych na terenie całego Słupska, przy ul. J.Tuwima 37, ul. Wojska Polskiego 49, ul. Łokietka 6, ul. Westerplatte 1 i ul. 11 Listopada 7. Obszarem działania jest teren miasta Słupska i powiatu słupskiego. Świadczenia zdrowotne udzielane są dla mieszkańców miasta i powiatu słupskiego, przyjezdnym z obszaru całego kraju jak i cudzoziemcom.

Celem Zakładu jest udzielanie na rzecz ludności objętej obszarem jej działania świadczeń zdrowotnych służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania.

SPMZOK w Słupsku posiada Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania JAKOŚĆ-ŚODOWISKO Nr JS-252/3/2018, Certyfikat Systemu Zarządzania Energią Nr C-9/2/2018.

PN-EN ISO 9001:2015-10; PN-EN ISO 14001:2015-09 i PN EN ISO 50001:2012 – Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej i laboratoryjnej, stomatologicznej oraz medycyny pracy.

Firma certyfikująca - Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A.(PCBC) z siedzibą w Warszawie została wybrana w drodze zapytania ofertowego. Certyfikat pozostaje w mocy pod warunkiem przestrzegania wymaganych norm określonych w umowie do 17.08.2021 r.

16.12.2019 r. Zakład uzyskał Akredytację Ministra Zdrowia w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - standardów akredytacyjnych w Podstawowej Opiece Zdrowotnej na okres trzech lat.

2. Struktura

Strukturę organizacyjną Zakładu tworzą jednostki organizacyjne, takie jak przychodnie rejonowe i zakłady diagnostyczne oraz wchodzące w ich skład komórki organizacyjne – poradnie, pracownie, gabinety i punkty szczepień.

Główną działalnością jednostki są usługi medyczne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, które świadczone są w 5 przychodniach. SPMZOK w Słupsku posiada własny Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakład Rentgenodiagnostyki, które znajdują się w Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37.

Oprócz usług podstawowej opieki zdrowotnej świadczone są usługi specjalistyczne w 3 poradniach ginekologiczno-położniczych (przy ul. Wojska Polskiego 49, ul. 11 Listopada 7 i ul. Łokietka 6), w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej i w poradni chirurgii ogólnej (przy ul. J.Tuwima 37).

W Przychodni Rejonowej przy ul. J.Tuwima 37 i przy ul. 11 Listopada 7 świadczone są usługi ogólnostomatologiczne.

W dwóch przychodniach (przy ul. Wojska Polskiego 49 i ul.11 Listopada7) świadczone są usługi w zakresie Medycyny Pracy.

Pod opieką medyczną Zakładu jest 13.608 uczniów z większości szkół w mieście. Pielęgniarki realizują świadczenia w 23 gabinetach profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej, mających pod opieką uczniów w 31 szkołach zlokalizowanych na terenie miasta Słupska i powiatu słupskiego.

3. Stany zatrudnienia

Na dzień 15.12.1998 r., w momencie przekształcenia MZOZ w SPMZOZ, stan zatrudnienia kształtował się na poziomie 420,08 etatów, natomiast na dzień bilansowy 31.12.2020r. wynosił 179,54 etaty, na których jest zatrudnionych 189 osób, w tym 35 osób posiadających stopień niepełnosprawności. Ponadto na umowach cywilno-prawnych zatrudnionych jest 61 osób razem z projektem „Zdrowie-Mama i Ja”.

Zmniejszenie liczby zatrudnienia jest wynikiem sukcesywnej reorganizacji Zakładu, dostosowania potrzeb do możliwości finansowych przy jednoczesnym utrzymaniu wysokiej jakości udzielanych świadczeń.

II. Pozycja SPMZOZ w Słupsku na rynku usług medycznych

1. SPMZOZ w Słupsku otacza opieką medyczną 47.850 podopiecznych, zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, z tego ponad 6 tysięcy spoza miasta. Miasto liczy na 30.06.2020r. 90.320 mieszkańców, a więc ponad 53% mieszkańców jest pod opieką medyczną Zakładu.

2. Na terenie miasta działają konkurencyjne zakłady prowadzące działalność leczniczą takie jak:

- "Salus" Sp. z o.o

- NZOZ „AUXILIUM”

- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Lekarz Domowy

- Zakład Opieki Zdrowotnej MSWiA

- Powiatowy Zakład Usług Medycznych Sp. z o.o.

Mimo istniejącej konkurencji, liczba podopiecznych w SPMZOZ w Słupsku pozostaje mniej więcej na tym samym poziomie.

Atutem Zakładu jest dobra dostępność do lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej oraz nieograniczanie skierowań na badania diagnostyczne, które wykonywane są we własnym Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej i w Zakładzie Rentgenodiagnostyki, co w dużej mierze zmniejsza koszty funkcjonowania.

III. Sytuacja majątkowo-finansowa

1. SPMZOZ w Słupsku prowadzi gospodarkę finansową w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2020r.poz. 295 z późn. zm.).

2. Rejestracja podatkowa - NIP 839-255-90-82; Regon statystyczny - 770979105

3. Fundusze Zakładu na dzień 31.12.2019 r. wynoszą:

* założycielski - 11.498.118,33

* zakładowy - 3.851.538,97

4. Głównymi źródłami przychodów Zakładu są kontrakty zawarte z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, stanowią one 82,5% przychodów ogółem, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy (2,6%), wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych (5,25%) oraz dotacja celowa z Miasta Słupska w wysokości 830.000 zł. (2,9%) na realizację programu „Zdrowie-Mama i Ja”.

Przedstawiona w bilansie dobra sytuacja finansowa (wynik finansowy dodatni), w dużej mierze jest wynikiem trwającej od 1999 r. restrukturyzacji. Przeprowadzono i nadal jest przeprowadzana reorganizacja Zakładu, szczegółowa analiza kosztów, przeprowadzanie przetargów, badań rynku nawet przy zakupie drobnych urządzeń i usług, oraz dostosowanie zatrudnienia do niezbędnego minimum.

Najistotniejszym jednak czynnikiem jest utrzymująca się od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie liczba pacjentów zapisanych do lekarzy poz, pielęgniarek poz i położnych poz zatrudnionych w Zakładzie.

W 2020 r. SPMZOZ w Słupsku realizował programy profilaktyczne finansowane przez:

1) POW NFZ

- profilaktyczne badania mammograficzne – etap podstawowy,
- profilaktyka raka szyjki macicy- badania cytologiczne,
- profilaktykę chorób układu krążenia (CHUK),

2) Urząd Miejski w Słupsku

- realizacja świadczeń zdrowotnych w zakresie HPV. Szczepienie p-ko rakowi szyjki macicy wśród dziewczynek urodzonych w 2007r. zameldowanych na terenie Miasta Słupsk. Zaszczepiono I dawką 248 dziewczynek.
- projekt „Zdrowie –Mama i Ja” – realizacja 5 programów (poradnia planowanie rodziny, szkoła rodzenia, poradnia preluksacyjna, poradnia laktacyjna i poradnia promocji zdrowia).

5. Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2020 jest dodatni i wynosi 385 620,07 złotych. W porównaniu do roku 2019 jest wyższy o 255 891,06 złotych.

Zysk za 2020 rok i wszystkie przedstawione wskaźniki mówiące o sytuacji finansowej są dla Zakładu bardzo korzystne.

Działalność SPMZOZ w Słupsku w 2020r. w związku z pandemią Covid-19 wymagała szerokich zmian i szybkiego reagowania na zmieniającą się sytuację pandemiczną. Zabezpieczenie personelu w środku ochrony osobistej, dostosowanie zakładu do obostrzeń sanitarnych spowodowały wydatkowanie większej ilości środków. Pomimo to Dyrekcja zrealizowała plan inwestycyjny oraz wypracowała wysoki wynik finansowy. Działania te gwarantują bezpieczeństwo funkcjonowania jednostkom oraz dają gwarancje zatrudnienia dla pracowników.

Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą SPMZOZ w Słupsku

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2019 rok	31.12.2020 rok
1.	Suma bilansowa	19.321.713,51	21.076.280,46
2.	Wynik finansowy netto ±	+ 129.729,01	+385.620,07
3.	Rentowność ogółem (ROA)	0,67%	1,83%
4.	Rentowność kapitału własnego ROE	0,84%	2,43%
5.	Rentowność sprzedaży netto ROS	0,50%	1,44%
6.	Płynność finansowa	4,92	3,76

Zysk netto w wysokość 385.620,07 zł zostanie przekięgowana na fundusz zakładu.

6. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto 385.633,72
- umorzenie 376.150,27
- wartość netto 9.483,45
- stopień zużycia 97,5 %

7. Środki trwałe, w tym:

- wartość początkowa 19.082.854,72
- umorzenie 9.384.192,47
- wartość netto 9.698.662,25
- stopień zużycia środków trwałych 49,18%

8. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2020 roku w wysokości: 492.614,22 zł szczegółowo opisane są w dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania.

Zakup środków trwałych został sfinansowany z:

- z dotacji organu założycielskiego 0,00
- z dotacji na rzecz realizacji projektu „Zdrowie-Mama i Ja” 0,00
- ze środków własnych Zakładu 492.614,22

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych, rozwój firmy w zakresie otwarcia nowych poradni udzielających dodatkowe świadczenia oraz zwiększanie liczby podopiecznych.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Zakład posiada płynność finansową a jego dalsze istnienie, przy zachowaniu zasady kontynuacji uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

Słupsk, dnia 30 marca 2021 roku

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOZ w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOZ w Słupsku

**Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku**



Beata Chrzanowska