

Zarejestrowano w Biurze Rady
w dniu 9 czerwca 2021 r o godz. 8:28

**Uchwała Nr/...../.....
Rady Powiatu w Oświęcimiu**

z dnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Powiatowych Zakładów Opiekuńczo -
Lecznicych w Grojcu za okres od dnia 1 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.**

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021.217 ze zm.), § 10 ust. 5 Statutu Powiatowych Zakładów Opiekuńczo - Lecznicych w Grojcu (Dz. Urz. Woj. Małopolskiego 2019. 4374) **Rada Powiatu** uchwała, co następuje:

§ 1. Postanawia się zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Powiatowych Zakładów Opiekuńczo – Lecznicych w Grojcu za okres od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 11.037.402,16 zł.
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 265.921,54 zł.
- 3) informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Wykazany w bilansie zysk netto w wysokości 265.921,54 zł przeznacza się na zwiększenie Funduszu Zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Oświęcimiu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik
do uchwały Nr.....//
Rady Powiatu w Oświęcimiu
z dnia czerwca 2021 r.

**Roczne sprawozdanie finansowe Powiatowych
Zakładów Opiekuńczo – Lecznicznych w Grojcu za okres
od dnia 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

**Powiatowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Grojcu
ul. Aleja Ogrodowa 1
32-615 Grojec**

DLA

**Rady Powiatu w Oświęcimiu
i Dyrekcji Powiatowych Zakładów Opiekuńczo – Lecznicznych
w Grojcu**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Powiatowego Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego w Grojcu, które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazującego sumy bilansowe w kwocie **11 037 402,16 zł**,
- rachunku zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazującego zysk w kwocie **265 921,54 zł**,
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o **199 225,54 zł**,
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 roku wykazującego wzrost środków pieniężnych o **102 798,85 zł**,
- oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Powiatowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Grojcu na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem PZOL;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz. U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od badanej Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Badanej Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie – Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

W informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, która wskazuje, że Jednostka wypracowała zysk netto w kwocie 265 921,54 tys. zł w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2020 r. oraz, że na ten dzień aktywa obrotowe przewyższają zobowiązania krótkoterminowe o kwotę 770 132,14 zł. Jak wykazano w informacji dodatkowej powyższe warunki, łącznie z innymi informacjami opisanymi w tej informacji świadczą o braku istnienia niepewności, która może powodować poważne wątpliwości, co do zdolności Jednostki do kontynuacji działalności.

Odpowiedzialność Dyrekcji

Dyrektor PZOL jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor PZOL jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrekcja albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa

lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Jednostki ;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Jednostki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości badana Jednostka nie sporządza sprawozdania. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu

Dyrektor Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Informacja o dopełnieniu przez Jednostkę określonych w art. 69 Ustawy o rachunkowości

Badana Jednostka dopełniła wynikającego z art. 69 Ustawy o rachunkowości, obowiązku złożenia sprawozdania finansowego za rok od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym. Sygn. akt KR XII Ns-Rej. KRS 8404/20/578E
POSTANOWENIE z dnia 2020-07-08

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Krystyna Adamus, działająca w imieniu Kancelarii Biegłych Rewidentów KONTO Sp. z o.o., z siedzibą w Krakowie, przy ul. Syrokomli 17; wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 327, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

podpis kluczowego biegłego rewidenta

Krystyna Adamus, nr w rejestrze 10 289

Kraków, 19 marca 2021 roku



Signed by /
Podpisano przez:

Krystyna Adamus

Date / Data: 2021-
03-19 09:51

Sprawozdanie finansowe

2021_03_03_09_19_21_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-03-03

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Powiatowe Zakłady Opiekunczo-Lecznicze w Grojcu
Siedziba	
Województwo	Małopolskie
Powiat	Oświęcimski
Gmina	Oświęcim
Miejscowość	Grojec

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Małopolskie
Powiat	Oświęcimski
Gmina	Oświęcim
Nazwa ulicy	Aleja Ogrodowa
Numer budynku	1
Nazwa miejscowości	Grojec
Kod pocztowy	32-615
Nazwa urzędu pocztowego	Grojec

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	8730Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5491669659

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000015909

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w uor z tym, że: do środków trwałych i WNIP zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej co najmniej 3 500,00 zł. Podlegają amortyzacji metodą liniową na zasadach ogólnych. Odpisów amotyzyacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. Materiały objęte są ewidencją ilościową - wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w wartości niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziałów momencie wydania z działu farmacji, a znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach, ich wartość ustala się na podstawie spisu z natury. Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Jednostka nie tworzy rezerw z tytułu świadczeń jubileuszowych i emerytalnych. Kredyty wycenia się w kwocie wymagalnej do zapłaty

7B. ustalenia wyniku finansowego

Rachunek Zysków i Strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie Finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do uor. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane są w złotych z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską.

7D. pozostałe

PZOL w Grojcu jest Saomodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej. Organem Założycielskim jest Rada Powiatu Oświęcimskiego. Celem działania zgodnie ze statutem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w warunkach stacjonarnych kobietom niepełnosprawnym ze szczególnym uwzględnieniem osób z upośledzeniem umysłowym i schorzeniami pokrewnymi. Podstawowym źródłem uzyskania przychodu jest umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz odpłatność pacjentów zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi. Czas trwania działalności jednostki nie jest oznaczony.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	11 037 402,16	10 968 280,53
A. Aktywa trwałe	9 284 142,09	9 315 422,17
I. Wartości niematerialne i prawne	64 654,49	5 305,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	64 654,49	5 305,38
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 219 487,60	9 310 116,79
1. Środki trwałe	8 703 405,60	8 710 953,74
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	587 592,59	654 291,59
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 454 151,73	7 365 052,69
C. urządzenia techniczne i maszyny	416 711,38	321 783,94
D. środki transportu	24 627,30	40 181,40
E. inne środki trwałe	220 322,60	329 644,12
2. Środki trwałe w budowie	516 082,00	599 163,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 753 260,07	1 652 858,36
I. Zapasy	133 958,59	36 191,07
1. Materiały	133 958,59	36 191,07
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	712 723,31	816 439,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
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
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	712 723,31	816 439,37
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	599 633,44	699 914,43
1. – do 12 miesięcy	599 633,44	699 914,43
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	113 089,87	116 524,94
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	881 102,47	778 303,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	881 102,47	778 303,62
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	881 102,47	778 303,62
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	881 102,47	778 303,62
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 475,70	21 924,30
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	11 037 402,16	10 968 280,53
A. Kapitał (fundusz) własny	5 030 343,84	4 831 121,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 230 231,20	3 296 930,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 534 191,10	1 174 475,31
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	265 921,54	359 715,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 007 058,32	6 137 159,23
I. Rezerwy na zobowiązania	83 420,00	83 420,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	83 420,00	83 420,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	83 420,00	83 420,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	983 127,93	1 022 110,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
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
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	846 542,84	893 141,60
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	180 404,10	276 481,49
1. – do 12 miesięcy	180 404,10	276 481,49
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	320 569,39	321 612,97
H. z tytułu wynagrodzeń	314 923,58	268 489,83
I. Inne	30 645,77	26 557,31
4. Fundusze specjalne	136 585,09	128 968,63
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 940 510,39	5 031 629,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 940 510,39	5 031 629,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	4 940 510,39	5 031 629,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 258 768,11	7 559 017,82
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 258 768,11	7 559 017,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
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	8 294 555,10	7 425 394,38
I. Amortyzacja	472 411,20	438 882,47
II. Zużycie materiałów i energii	779 338,30	672 252,60
III. Usługi obce	1 900 175,11	1 635 058,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	39 168,50	36 181,93
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 187 239,53	3 809 700,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	888 325,54	804 291,06
1. – emerytalne	472 411,20	438 882,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 896,92	29 026,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-35 786,99	133 623,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	304 915,33	306 631,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	304 915,33	306 631,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 103,70	87 619,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 103,70	87 619,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	264 024,64	352 635,70
G. Przychody finansowe	2 220,90	7 080,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 220,90	7 080,09
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – 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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – 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)	266 245,54	359 715,79
J. Podatek dochodowy	324,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	265 921,54	359 715,79

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 831 121,30	4 471 405,51
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IIA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 296 930,20	3 296 930,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 296 930,20	3 296 930,20
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-66 699,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	66 699,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 230 231,20	3 296 930,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 174 475,31	976 479,35
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	359 715,79	197 995,96
A. zwiększenie (z tytułu)	359 715,79	197 995,96
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	359 715,79	197 995,96
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 534 191,10	1 174 475,31
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	359 715,79	197 995,96
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	359 715,79	197 995,96
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	359 715,79	197 995,96
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	265 921,54	359 715,79
A. zysk netto	265 921,54	359 715,79
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 030 343,84	4 831 121,30
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 030 343,84	4 831 121,30

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	265 921,54	359 715,79
II. Korekty razem	344 707,43	233 045,18
1. Amortyzacja	472 411,20	438 882,47
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	83 420,00
6. Zmiana stanu zapasów	-97 767,52	1 833,18
7. Zmiana stanu należności	103 716,06	-44 223,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-38 982,30	49 301,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-94 670,01	-296 169,12
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	610 628,97	592 760,97
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
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	507 830,12	269 085,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	507 830,12	269 085,17
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
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-507 830,12	-269 085,17
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	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabywanie 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. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	102 798,85	323 675,80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	778 303,62	454 627,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	881 102,47	778 303,62
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	265 921,54			359 715,79		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 274 785,73	0,00	8 274 785,73	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	8 274 785,73	0,00	8 274 785,73	296 108,22	0,00	296 108,22
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	374 038,64	0,00	374 038,64	453 886,83	0,00	453 886,83
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	69 210,17	0,00	69 210,17	80 313,36	0,00	80 313,36
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	279 955,40	0,00	279 955,40	437 181,04	0,00	437 181,04
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody wolne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 707,53			0,00		
K. Podatek dochodowy	324,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa PZOL w Grojcu

PZOL_w_Grojcu__informacja_dodatkowa_za_2020_rok.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

ZA ROK 2020

Spis treści

<i>I.</i>	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia.....</i>	<i>3</i>
<i>Ustęp 1</i>	<i>Objaśnienia do bilansu.....</i>	<i>3</i>
<i>Ustęp 2</i>	<i>Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....</i>	<i>8</i>
<i>Ustęp 3</i>	<i>Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych</i>	<i>10</i>
<i>Ustęp 4</i>	<i>Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.....</i>	<i>11</i>
<i>Ustęp 5</i>	<i>Informacje o badaniu sprawozdania finansowego</i>	<i>11</i>
<i>Ustęp 6</i>	<i>Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.....</i>	<i>11</i>

Informacja dodatkowa stanowiąca część składową do sprawozdania finansowego Powiatowych Zakładów Opiekuńczo Lecznicych w Grojcu, sporządzona zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz.351 z późn. zm.) za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1. Objasnienia do bilansu.

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

Biorąc pod uwagę zakres wymaganych informacji przedstawia się je w sposób tabelaryczny.

Tabela Nr 1. Stan środków trwałych PZOL w Grojcu na dzień 31.12.2020

Grupa	Nazwa środków majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) 01.01.2020r.	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) 31.12.2020r
0	Grunty - prawo wieczystego użytkowania				0
0	Grunty nieodpłatnie użytkowane	654 291,59		66 699,00	587 592,59
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 128 815,95	340 057,70		9 468 873,65
3	Kotły i maszyny energetyczne	148 894,62	110 975,93		259 870,55
4	Maszyny urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	93 435,07	49 584,49	8 127,42	134 892,14
5	Specjalistyczne maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	13 834,43			13 834,43
6	Urządzenia techniczne	419 239,01			419 239,01
7	Środki transportu	275 681,58			275 681,58
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	762 473,96	17 918,00	2 727,65	777 664,31
	Razem	11 496 666,21	518 536,12	77 554,07	11 937 648,26
	Wartości niematerialne i prawne	26 422,80	72 375,05		98 797,85
	Razem	11 523 089,01	590 911,17	77 554,07	12 036 446,11

Tabela Nr 2. Środki trwałe – umorzenie – wartość netto środki trwałe - % umorzenia na 31.12.2020 rok

Grupa	Nazwa środków majątku trwałego	Stan umorzenia na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Umorzenie		Umorzenie ogółem na dzień 31.12.2020 r.	Wartość środków trwałych netto na dzień 31.12.2020r.	% umorzenia
			Zwiększenie	Zmniejszenie			
0	Grunty prawo wieczystego użytkowania	0	0	0	0	0	0
0	Grunty nieodpłatnie użytkowanie	0	0	0	0	587 592,59	0
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 763 763,26	250 958,66	0	2 014 721,92	7 454 151,73	21,28
3	Kotły i maszyny energetyczne	80 712,10	9 045,21	0	89 757,31	170 113,24	34,54
4	Maszyny i urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	32 229,88	24 758,73	8 127,42	48 861,19	86 030,95	36,22
5	Specjalistyczne maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	7 027,88	1 642,96	0	8 670,84	5 163,59	62,68
6	Urządzenia techniczne	233 649,33	30 186,08	0	263 835,41	155 403,60	62,93
7	Środki transportu	235 500,18	15 554,10	0	251 054,28	24 627,30	91,07
8	Narzędzia przyrządy ruchomości wyposażenie	432 829,84	127 239,52	2 727,65	557 341,71	220 322,60	71,67
	Razem	2 785 712,47	459 385,26	10 855,07	3 234 242,66	8 703 405,60	27,09
	Wartości niematerialne i prawne	21 117,42	13 025,94	0	34 143,36	64 654,49	34,56
	Razem	2 806 829,89	472 411,20	10 855,07	3 268 386,02	8 768 060,09	27,15

Pkt. 2 grunty użytkowane wieczyście nie występują

Pkt. 3 Zakupy i darowizny oraz przyjęcie do użytkowania środków trwałych i wnip prezentuje tabela nr 3

Tabela Nr 3 Modernizacja, zakupy, darowizny oraz przyjęcie na stan środków trwałych i wnip za 2020 r.

Lp.	Nr. ewid.	Nazwa środka trwałego	Data przyjęcia	Grupa GUS	Ilość	Wartość ogółem zakończonej inwestycji	Źródło finansowania
1.	PZOL/ST/28/I/2016	Modernizacja budynku gospodarczego	2020	I	1	283 057,70	Dotacja + środki własne
2	PZOL/ST/42/II/2016	Ogrodzenie oczyszczalni ścieków	2020	II	1	57 000,00	środki własne
3.	PZOL/ST/250/IV/2020	Urządzenie do archiwizacji danych	2020	IV	1	4 475,97	środki własne
4.	PZOL/ST/251/IV/2020	Drukarka sieciowa z wyposażeniem	25020	IV	1	4 501,80	środki własne
5.	PZOL/ST/252/IV/2020	Szafa na dokumentację lekarską	2020	VIII	1	5 130,00	środki własne
6.	PZOL/ST/253-256/IV/2020	laptopy	2020	IV	4	21 908,12	środki własne
7.	PZOL/ST/257-259/IX/2020	Oprogramowanie elektr. dokumentacja medyczna	2020	IX	3	72 375,05	środki własne
10.	PZOL/ST/260/VIII/2020	Podnośnik dla pacjentów	2020	VIII	1	4 188,00	środki własne
11.	PZOL/ST/261/III/2020	Agregat prądotwórczy	2020	III	1	110 975,93	środki własne
12.	PZOL/ST/262/IV/2020	Laptop	2020	IV	1	4 667,90	środki własne
13.	PZOL/ST/263/VIII/2020	Wózek transportowo-kąpielowy	2020	VIII	1	8 600,00	środki własne
14.	PZOL/ST/264-266/IV/2020	Zestawy komputerowe	IV	VIII	3	14 030,70	środki własne
Razem środki trwałe						590 911,17	

Pkt.4 Likwidację, sprzedaż środków trwałych oraz przekazanie prezentuje tabela nr 4 .

Tabela Nr 4 Likwidacja, sprzedaż oraz przekazanie środków trwałych w 2020r.

Lp.	Nr. ewid.	Nazwa środka trwałego	Data likwidacji	Grupa GUS	Ilość	Wartość początkowa	umorzenie
1.	PZOL/ST/111/0/2016	grunty	12.03.2020	0	1	66 699,00	100%
2	PZOL/ST/52/IV82016	Zestaw komputerowy	18.02.2020	IV	1	5 084,86	100%
3.	PZOL/ST/47/IV/2016	Zestaw komputerowy	18.02.2020	IV	1	3 042,56	100%
4.	PZOL/ST/13/VIII/2014	Wózek serwisowy	22.04.2020	VIII	1	909,22	100%
5.	PZOL/ST/14/VIII/2014	Wózek serwisowy	22.04.2020	VIII	1	909,21	100%
6.	PZOL/ST/15/VIII/2014	Wózek serwisowy	22.04.2020	VIII	1	909,21	100%
Razem						77 554,07	100%

Tabela Nr 5. Środki trwale w budowie na 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Modernizacja Pałacu	516 082,00	0	0	516 082,00
Razem:	516 082,00		0	516 082,00*

*pozycja bilansowa

Pkt. 5 Odpisy aktualizujące zapasów ze względu na przydatność i zaleganie powyżej 12 miesięcy .- nie wystąpiły.

Pkt. 6 Należności wymagalne na dn. 31.12.2020 rok - nie wystąpiły

Pkt. 7 Odpisy aktualizujące należności – nie wystąpiły

Pkt. 8 Dane o strukturze funduszy. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, stan końcowy prezentuje tabela Nr 6.

Tabela Nr 6. Wykorzystanie i stan funduszy na dzień 31.12.2020 roku

Wyszczególnienie	Razem Fundusze		Wynik finansowy zysk/strata roku 2020	Razem Fundusze Własne
	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu		
Stan na początek roku obrotowego	3 296 930,20	1 174 475,31		4 471 405,51
Zmniejszenia	66 699,00	0,00		66 699,00
Zwiększenia	0,00	359 715,79	265 921,54	625 637,33
Stan na koniec roku obrotowego	3 230 231,20	1 534 191,10	265 921,54	5 030 343,84*

*pozycja bilansowa

Pkt. 9 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok 2020.

W roku 2020 PZOL w Grojcu osiągnął zysk w wysokości 265 921,54 PLN, który proponujemy przeznaczyć w całości na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Pkt. 10 Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2020

Tabela Nr 7. Rezerwy na zobowiązania wg pozycji bilansowych na 31.12.2020r.

Rezerwy	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Na rozliczenia z NFZ	79 000,00	0	0	79 000,00
Vendi Servis sp. z.o.o., Jolmark sp.z o.o., PPHU Postep	4 420,00	0	0	4 420,00
	83 420,000	0	0	83 420,00*

*pozycja bilansowa

Pkt. 11

Tabela Nr 8. Zobowiązania krótkoterminowe struktura wiekowa wg pozycji bilansu 2020 rok.

Lp.	Treść	Stan na BZ (Rm kol.)	zobowiązania niewymagalne
1	Wobec pozostałych jednostek w tym:	846 542,84*	846 542,84
1.1	kredyty i pożyczki	0	0
1.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
1.3	inne zobowiązania finansowe	0	0
1.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	180 404,10	180 404,10
a.	do 12 miesięcy	180 404,10	180 404,10
b.	powyżej 12 miesięcy	0	0
1.5	zaliczki na dostawy	0	0
1.6	zobowiązania wekslowe	0	0
1.7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	320 569,39	320 569,39
1.8	z tytułu wynagrodzeń	314 923,58	314 923,58
1.9	inne	30 645,77	30 645,77

* pozycja bilansowa

Pkt. 12 Zobowiązania wymagalne na dn. 31.12.2020 rok nie wystąpiły.

Pkt. 13 Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – tabela Nr 9

Tabela Nr 9. Rozliczenia m/o kosztów czynne w układzie bilansowym

Tytuł	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1) Ubezpieczenie OC, AC, NW, majątkowe	21 010,63	20 685,85
3) prenumeraty abonamenty	750,00	750,00
4) usługi, zużycie energii rozl. w czasie	163,67	4 039,85
Razem:	21 924,30*	25 475,70*

*pozycja bilansowa

Pkt. 14 Zabezpieczenia na majątku jednostki - nie wystąpiły

Pkt. 15 Posiadane gwarancje, wadia i depozyty na 31.12. 2020r prezentuje tabela nr 10

Tabela Nr 10. gwarancje, wadia, depozyty

Tytuł	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1) Gwarancje	10 467,94	19 437,94
2) wadia	15 000,00	10 000,00
3) depozyty	1 089,37	1 207,83
Razem:	26 557,31*	30 645,77*

*pozycja bilansowa

Ustęp 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Pkt. 1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży.

Tabela Nr 11. 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 <i>w tym:</i>	7 559 017,82	100	8 258 768,11	100	699 750,29
Świadczenia szpitalne – realizacji umów z NFZ	5 823 363,24	77,04	6 428 335,86	77,84	604 972,62
Świadczenia – 70% odpłatności pacjentów	1 735 654,58	22,96	1 830 432,25	22,16	94 777,67
Razem	7 559 017,82	100	8 258 768,11	100	699 750,29

Pkt. 2 Informacja o przychodach. Pozycja Rachunku zysków i strat A II – zmiana stanu produktów- w roku 2020 nie występuje.

Pkt.3 Informacje o przychodach i kosztach wynikających z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – w roku 2020 nie występują

Pkt. 4 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia tabela Nr 12

Tabela Nr 12. Rozliczenie podatkowe za 2020 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa prawna	Wartość
1	Przychody bilansowe (zgodne z rachunkiem zysków i strat)		8 565 904,34
2	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		8 258 768,11
3	Pozostałe przychody operacyjne (należy wykazać w szyku "rozwartym sprzedaż środków trwałych)		304 915,33
4	Przychody finansowe (w szyku rozwartym należy wykazać przychody finansowe wykazane per saldem w RZiS)		2 220,90
7	Korekta przychodów - przychody nie uznane za przychody podatkowe		-291 118,61
8	Korekta przychodów - przychody podatkowe - nie stanowiące przychodów bilansowych okresu		0,00
10	Przychody podatkowe		8 274 785,73
1	Koszty bilansowe (zgodne z rachunkiem zysków i strat)		8 299 658,80
2	Koszty operacyjne poniesione		8 294 555,10
3	Pozostałe koszty operacyjne (należy wykazać w szyku "rozwartym koszt sprzedaży środków trwałych)		5 103,70
4	Koszty finansowe (w szyku rozwartym należy wykazać koszty finansowe np. różnice kursowe wykazane per saldem w RZiS)		
7	Korekta kosztów - koszty nie stanowiące KUP		374 038,64
8	Korekta kosztów - koszty zwiększające koszty podatkowe okresu		69 210,17
9	Koszty stanowiące koszt uzysk.przychodu		7 994 830,33
10	zysk (+) lub strata (-) podatkowa		279 955,40
1	Odliczenia od dochodu - CIT 80		
2	Dochody wolne- art. 17 ust 1 pkt 4	art. 17 ust 1 pkt 47	279 955,40
8	Straty podatkowe z lat ubiegłych	art. 7 ust. 5	0,00
10	Razem odliczenia		279 955,40
Dochód podatkowy / Strata - po odliczeniach			1 707,53
stawka			
Podatek dochodowy bieżący		19%	324,00

Pozycja dochód do opodatkowania wynika z zapłaconej w roku 2020 kary nałożonej przez Narodowego Funduszu Zdrowia. W kwocie 1 707,53 zł.

Pkt.5 Prezentacja kosztów w układzie rodzajowym

Tabela Nr 13. Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie kosztów	Rok 2019	Rok 2020
Zużycie materiałów i energii	672 252,60	779 338,30
Usługi obce	1 635 058,81	1 900 175,11
Podatki i opłaty	36 181,93	39 168,50
Wynagrodzenia	3 809 700,69	4 187 239,53
Świadczenie na rzecz pracowników	804 291,06	888 325,54
w tym: składki na ubezpieczenie emerytalne	343 898,95	379 284,27
Amortyzacja	438 882,47	472 411,20
Pozostałe koszty rodzajowe	29 026,82	27 896,92
Razem:	7 425 394,38	8 294 555,10

Pkt. 6 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – w roku 2020 nie wystąpiły.

Ustęp 3. Objaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, struktura przedstawia się następująco tabela nr 14

Tabela Nr 14. Struktura rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	610 628,97
2.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-507 830,12
3.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0
4.	Przepływy pieniężne netto	102 798,85

Tabela Nr 15. Dodatkowe informacje do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok	Zmiana stanu
1.	Zmiana stanu rezerw	83 420,00	83 420,00	0
2.	Zmiana stanu zapasów	133 958,59	36 191,07	-97 767,52
3.	Zmiana stanu należności	712 723,31	816 439,37	103 716,06
4.	Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin.	983 127,93	1 022 110,23	-38 982,30
5.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 940 510,39	5 031 629,00	-91 118,61
		25 475,70	21 924,30	-3 551,40

Ustęp 4. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.

Pkt. 1 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Tabela Nr 16. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
	1	2	3	4	5
	Pracownicy w przeliczeniu na etaty w tym:	64,97	62,04	2,93	65,21
1.	Lekarze med. z II stop. specjalizacji	0,55	0,55	0	0,55
2.	Pielęgniarki	25,90	25,90	0	26,50
3.	Pozostały personel medyczny	28,66	28,66	0	29,06
4.	Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	5,93	5,93	0,0	6,10
5.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	3,93	1,00	2,93	3,00

Ustęp 5. Informacje o badaniu sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania zostało przeprowadzone przez Kancelarie Biegłych Rewidentów „Konto” Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ulicy Syrokomli 17/13 Kluczowym biegłym rewidentem była Krystyna Adamus nr w rej. 10289. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania za rok 2020 wynosiło 5500,00 zł netto. Biegły nie wykonywał żadnych innych usług.

Ustęp 6. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

Pkt. 1 zdarzenia szczególne - nie występują.

Grojec, dn. 04.03.2020 roku

Stanisława Dębowska-
Parysz

Elektronicznie podpisany przez
Stanisława Dębowska-Parysz
Data: 2021.03.15 11:59:15 +01'00'

.....
Podpis Głównego Księgowego

Maria
Małgorzata
Wilgus

Elektronicznie
podpisany przez Maria
Małgorzata Wilgus
Data: 2021.03.15
12:03:03 +01'00'

.....
Dyrektor

Uzasadnienie

Dyrektor PZOL w Grojcu złożyła roczne sprawozdanie finansowe wraz z raportem i sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 celem zatwierdzenia przez Radę Powiatu.

Art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości określa, że roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Art 3 ust.1 pkt 7) ww. ustawy wskazuje, że przez organ zatwierdzający rozumie się organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami praw, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki.

Zgodnie z § 10 ust. 5 Statutu Powiatowych Zakładów Opiekuńczo - Leczniczych w Grojcu, Rada Powiatu w Oświęcimiu zatwierdza roczne sprawozdanie Zakładu.

Wykazany w bilansie zysk w wysokości netto 265.921,54 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu.