

Zarejestrowano w Biurze Rady
w dniu 8 czerwca 2022 r. o godz. 9:15

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

z dnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Powiatowych Zakładów Opiekuńczo -
Lecznicznych w Grojcu za okres od dnia 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r.**

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 załącznika do uchwały Nr IX/77/2019 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 22 maja 2019 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatowych Zakładów Opiekuńczo - Lecznicznych w Grojcu (Dz. Urz. Woj. Małopolskiego 2019. 4374) **Rada Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. Postanawia się zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Powiatowych Zakładów Opiekuńczo – Lecznicznych w Grojcu za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 11.089.925,58 zł.
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 120.462,88 zł.
- 3) informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Wykazany w bilansie zysk netto w wysokości 120.462,88 zł przeznacza się na zwiększenie Funduszu Zakładu.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



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

**Powiatowych Zakładów Opiekuńczo-Lecznicznych 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 **Powiatowych Zakładów Opiekuńczo-Lecznicych w Grojcu ,32-615 Grojec , Aleja Ogrodowa 1 („Zakład”)**, które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazującego sumy bilansowe po stronie aktywów i pasywów w kwocie **11 089 925,58 zł**
- rachunku zysków i strat wykazującego za okres od 01.01.2021 r . do 31.12.2021 r. zysk netto w wysokości **120 462,88 zł**
- zestawienia zmian w kapitale własnym wykazujące za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wzrost kapitału o **120 462,88 zł**
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujący wzrost środków pieniężnych o **437 397,89 zł**
- oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe")

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Zakładu na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej 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 Zakład przepisami prawa oraz Statutem Zakładu;
- 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 Zakładu 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 Zakładu 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.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Zakładu 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 Zakładu zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Zakład przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Zakładu jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Zakładu 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 Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji

Zakładu, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Zakładu 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 Zakładu ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Zakładu 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 błędem, 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 Zakładu;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Zakładu;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Zakładu 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 Zakładu 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 Zakład 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 Zakładu za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Zakładu zgodnie z art. 49 nie jest zobowiązany do sporządzenia Sprawozdania z działalności.

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

Krystyna Adamus , nr. w rejestrze 10289

podpis kluczowego biegłego rewidenta

Imię, nazwisko, nr w rejestrze

Kraków , dnia 21 marca 2022 roku

Miejscowość; data sporządzenia sprawozdania z badania

Sprawozdanie finansowe

2022_03_07_10_01_01_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-03-04

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Powiatowe Zakłady Opiekunczo-Lecznice 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	7311Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5491669659

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2021-01-01
DataDo	2021-12-31

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 amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-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 Samodzielnym 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	11 089 925,58	11 037 402,16
A. Aktywa trwałe	8 883 061,44	9 284 142,09
I. Wartości niematerialne i prawne	48 870,63	64 654,49
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	48 870,63	64 654,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 834 190,81	9 219 487,60
1. Środki trwałe	8 318 108,81	8 703 405,60
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	587 592,59	587 592,59
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 195 586,06	7 454 151,73
C. urządzenia techniczne i maszyny	402 424,15	416 711,38
D. środki transportu	9 073,20	24 627,30
E. inne środki trwałe	123 432,81	220 322,60
2. Środki trwałe w budowie	516 082,00	516 082,00
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	2 206 864,14	1 753 260,07

I. Zapasy	94 441,79	133 958,59
1. Materiały	94 441,79	133 958,59
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	765 452,39	712 723,31
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	765 452,39	712 723,31
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	668 643,04	599 633,44
1. – do 12 miesięcy	668 643,04	599 633,44
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,00	0,00
C. inne	96 808,35	113 089,87
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 318 500,36	881 102,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 318 500,36	881 102,47
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	1 318 500,36	881 102,47
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 318 500,36	881 102,47
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	28 469,60	25 475,70
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	11 089 925,58	11 037 402,16
A. Kapitał (fundusz) własny	5 150 806,72	5 030 343,84
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 230 231,20	3 230 231,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 800 112,64	1 534 191,10

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	120 462,88	265 921,54
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 939 118,86	6 007 058,32
I. Rezerwy na zobowiązania	119 169,87	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	119 169,87	83 420,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	119 169,87	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	1 165 609,65	983 127,93
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	1 057 804,02	846 542,84
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:	200 121,05	180 404,10
1. – do 12 miesięcy	200 121,05	180 404,10
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	473 760,38	320 569,39

H. z tytułu wynagrodzeń	363 260,63	314 923,58
I. inne	20 661,96	30 645,77
4. Fundusze specjalne	107 805,63	136 585,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 654 339,34	4 940 510,39
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 654 339,34	4 940 510,39
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	4 654 339,34	4 940 510,39

	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:	9 158 581,83	8 258 768,11
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 158 581,83	8 258 768,11
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	9 327 969,11	8 294 555,10
I. Amortyzacja	536 122,05	472 411,20
II. Zużycie materiałów i energii	835 829,15	779 338,30
III. Usługi obce	1 908 584,66	1 900 175,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	36 552,93	39 168,50
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 931 917,28	4 187 239,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 050 533,88	888 325,54
1. – emerytalne	447 367,22	472 411,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 429,16	27 896,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-169 387,28	-35 786,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	332 784,14	304 915,33
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	332 784,14	304 915,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	43 716,04	5 103,70
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	43 716,04	5 103,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	119 680,82	264 024,64
G. Przychody finansowe	1 066,63	2 220,90
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:	1 066,63	2 220,90
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	284,57	0,00
I. Odsetki, w tym:	284,57	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)	120 462,88	266 245,54
J. Podatek dochodowy	0,00	324,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	120 462,88	265 921,54

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 030 343,84	4 831 121,30
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 030 343,84	4 831 121,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 230 231,20	3 296 930,20
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	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	1 534 191,10	1 174 475,31
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	265 921,54	359 715,79
A. zwiększenie (z tytułu)	265 921,54	359 715,79
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	265 921,54	359 715,79
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	1 800 112,64	1 534 191,10
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	0,00	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	265 921,54	359 715,79
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	265 921,54	359 715,79
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	265 921,54	359 715,79
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	120 462,88	265 921,54
A. zysk netto	120 462,88	265 921,54
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 150 806,72	5 097 042,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 150 806,72	5 030 343,84

	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	120 462,88	265 921,54
II. Korekty razem	451 976,41	344 707,43
1. Amortyzacja	536 122,05	472 411,20
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	35 749,87	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	39 516,80	-97 767,52
7. Zmiana stanu należności	-52 729,08	103 716,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	182 481,72	-38 982,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-289 164,95	-94 670,01
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	572 439,29	610 628,97
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	135 041,40	507 830,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	135 041,40	507 830,12
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)	-135 041,40	-507 830,12
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)	437 397,89	102 798,85
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	881 102,47	778 303,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 318 500,36	881 102,47
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	120 462,88			265 921,54		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 206 258,55	0,00	9 206 258,55	8 274 785,73	0,00	8 274 785,73
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 206 258,55	0,00	9 206 258,55	8 274 785,73	0,00	8 274 785,73
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:	330 971,08	0,00	330 971,08	374 038,64	0,00	374 038,64
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	76 071,13	0,00	76 071,13	69 210,17	0,00	69 210,17
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:	89 491,78	0,00	89 491,78	279 955,40	0,00	279 955,40
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody wolne Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	89 491,78	0,00	89 491,78	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			1 707,53		
K. Podatek dochodowy	0,00			324,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa

PZOL_Grojec_Informacja_dodatkowa.doc

Raport: Weryfikacja podpisu

P o d p i s z ł o ż o n y w p l i k u "2022_03_07_10_01_01_jednostkainnawzlotyach_1_v1_2.xml.XAdES" przez "Maria Małgorzata Wilgus" w dniu 2022-03-18 08:30:47, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 45087808255564617280487749399983305791648430595 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 17430 z dnia 2022-03-18T03:00:53Z.

P o d p i s z ł o ż o n y w p l i k u "2022_03_07_10_01_01_jednostkainnawzlotyach_1_v1_2.xml.XAdES" przez "Stanisława Dębowska-Parysz" w dniu 2022-03-18 08:32:46, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 98894398168775543255535879124036384007748929275 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 17430 z dnia 2022-03-18T03:00:53Z.

INFORMACJA
DODATKOWA
ZA ROK 2021

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 Leczniczych w Grojcu, sporządzona zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz.217 z późn. zm.) za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

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 31.12.2021

Grupa	Nazwa środków majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) 01.01.2021r.	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) 31.12.2021r
0	Grunty - prawo wieczystego użytkowania	0			0
0	Grunty nieodpłatnie użytkowane	587 592,59			587 592,59
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 468 873,65			9 468 873,65
3	Kotły i maszyny energetyczne	259 870,55			259 870,55
4	Maszyny urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	134 892,14	21 397,99	9 585,86	146 704,27
5	Specjalistyczne maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	13 834,43	29 133,91		42 968,34
6	Urządzenia techniczne	419 239,01	22 386,00		441 625,01
7	Środki transportu	275 681,58			275 681,58
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	777 664,31	18 274,00	9 095,00	786 843,31
	Razem	11 937 648,26	91 191,90	18 680,86	12 010 159,30
	Wartości niematerialne i prawne	98 797,85	43 849,50	1 500,00	141 147,35
	Razem	12 036 446,11	135 041,40	20 180,86	12 151 306,65

Tabela Nr 2. Środki trwałe – umorzenie – wartość netto środki trwałe - % umorzenia na 31.12.2021 rok

Grupa	Nazwa środków majątku trwałego	Stan umorzenia na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Umorzenie		Umorzenie ogółem na dzień 31.12.2021 r.	Wartość środków trwałych netto na dzień 31.12.2021r.	% 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	2 014 721,92	258 565,67		2 273 287,59	7 195 586,06	24,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	89 757,31	16 166,17		105 923,48	153 947,07	40,76
4	Maszyny i urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	48 861,19	37 703,63	9 585,86	76 978,96	69 725,31	52,47
5	Specjalistyczne maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	8 670,84	2 589,54	0	11 260,38	31 707,96	26,21
6	Urządzenia techniczne	263 835,41	30 745,79	0	294 581,20	147 043,81	66,70
7	Środki transportu	251 054,28	15 554,10	0	266 608,38	9 073,20	96,71
8	Narzędzia przyrządy ruchomości wyposażenie	557 341,71	115 163,79	9 095,00	663 410,50	123 432,81	84,31
	Razem	3 234 242,66	476 488,69	18 680,86	3 692 050,49	8 834 190,81	30,74
	Wartości niematerialne i prawne	34 143,36	59 633,36	1500,00	92 276,72	48 870,63	65,38
	Razem	3 268 386,02	536 122,05	20 180,86	3 784 327,21	8 883 061,44	31,14

Pkt. 2 grunty użytkowane wieczystie 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 2021 r.

Lp.	Nr. ewid.	Nazwa środka trwałego	Data przyjęcia	Grupa GUS	Ilość	Wartość ogółem zakończonej inwestycji	Źródło finansowania
1.	PZOL/ST/267/VIII/2021	Meble	II/2021	VIII	1	4 200,00	środki własne
2	PZOL/ST/268/IV/2021	Zestaw komputerowy	VII/2021	IV	1	5 197,00	środki własne
3.	PZOL/ST/269/V/2021	Kosiarka traktorek	VII/2021	V	1	13 000,00	środki własne
4.	PZOL/ST/270/IV/2021	Laptop	VIII/2021	IV	1	5 806,99	środki własne
5.	PZOL/ST/271/IV/2021	Zestaw komputerowy	VIII/2021	IV	1	5 197,00	środki własne
6.	PZOL/ST/272/IV/2021	Zestaw komputerowy	VIII/2021	IV	1	5 197,00	środki własne
7	PZOL/ST/273/VIII/2021	Podnośnik	VIII/2021	VIII	1	4 874,00	środki własne
8	PZOL.ST.274/IX/2021	Licencja Zdarzenia medyczne	VIII/2021	IX	1	26 076,00	środki własne
9	PZOL/ST/275/IX/2021	Licencja EDM	VIII/2021	IX	1	17 773,50	środki własne
10	PZOL/ST/276/VI/2021	Klimatyzator	IX/2021	VI	1	4 059,00	środki własne
11	PZOL/ST/277/VI/2021	Klimatyzator	IX/2021	VI	1	6 150,00	środki własne
12	PZOL/ST/278/VI/2021	Klimatyzator	IX/2021	VI	1	4 059,00	środki własne
13	PZOL/ST/279/VI/2021	Klimatyzator	IX/2021	VI	1	4 059,00	środki własne
14	PZOL/ST/280/VI/2021	Klimatyzatora	IX/2021	VI	1	4 059,00	środki własne
15	PZOL/ST/281/VIII/2021	Wózek transportowo-kąpielowy	IX/2021	VIII	1	9 200,00	środki własne
16	PZOL/ST/282/V/2021	Zmywarka kapturowa z wyposażeniem	XI/2021	V	1	16 133,91	środki własne
						135 041,40	

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

Tabela Nr 4 Likwidacja, sprzedaż oraz przekazanie środków trwałych w 2021r.

Lp.	Nr. ewid.	Nazwa środka trwałego	Data likwidacji	Grupa GUS	Ilość	Wartość początkowa	umorzenie
1.	PZOL/ST/53/IV/2016	Zestaw komputerowy	08/2021	IV	1	5 084,86	100%
2	PZOL/ST/105/IX/2016	Program FK	05/2021	IX	1	1 500,00	100%
3.	PZOL/ST/86/VIII/2016	Wózek transportowo-kąpielowy	10/2021	VIII	1	9 095,00	100%
4.	PZOL/ST/228/IV/2094	Zestaw komputerowy	10/2021	IV	1	4 501,00	100%
		Razem				20 180,86	100%

Tabela Nr 5. środki trwałe w budowie na 31.12.2021 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. 31.12.2021 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 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Razem Fundusze		Wynik finansowy zysk/strata roku 2021	Razem Fundusze Własne
	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu		
Stan na początek roku obrotowego	3 230 231,20	1 534 191,10		4 764 422,30
Zmniejszenia	0	0,00		0
Zwiększenia	0,00	265 921,54	120 462,88	386 384,42
Stan na koniec roku obrotowego	3 230 231,20	1 800 112,64	120 462,88	5 150 806,72*

*pozycja bilansowa

Pkt. 9 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok 2021.

W roku 2021 PZOL w Grojcu osiągnął zysk w wysokości 120 462,88PLN, który proponujemy przeznaczyć w całości na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Pkt. 10 Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2021

Tabela Nr 7. Rezerwy na zobowiązania wg pozycji bilansowych na 31.12.2021r.

Rezerwy	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Na rozliczenia z NFZ	79 000,00	0,00	0,00	79 000,00
Vendi Servis sp. z.o.o., Jolmark sp.z o.o., PPHU Postęp	4 420,00	0,00	4 420,00	0,00
Na roszczenia związane z kontrolą PIP	0,00	40 169,97	0,00	40 169,87
	83 420,000	0,00	4 420,00	119 169,87*

*pozycja bilansowa

Pkt. 11

Tabela Nr 8. Zobowiązania krótkoterminowe struktura wiekowa wg pozycji bilansu 2021 rok.

Lp.	Treść	Stan na BZ (Rm kol.)	zobowiązania niewymagalne
1	Wobec pozostałych jednostek w tym:	1 057 804,02*	1 057 804,02
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:	200 121,05	200 121,05
a.	do 12 miesięcy	200 121,05	200 121,05
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	473 760,38	473 760,38
1.8	z tytułu wynagrodzeń	363 260,63	363 260,63
1.9	inne	20 661,96	20 661,96

* pozycja bilansowa

Pkt. 12 Zobowiązania wymagalne na dn. 31.12.2021 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 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
1) Ubezpieczenie OC, AC, NW, majątkowe	20 685,85	22 068,26
3) prenumeraty abonamenty	750,00	0
4) usługi, zużycie energii rozl. w czasie	4 039,85	6 401,34
Razem:	25 475,70*	28 469,60*

*pozycja bilansowa

Pkt. 14 Zabezpieczenia na majątku jednostki - nie wystąpiły

Pkt. 15 Posiadane gwarancje, wadia i depozyty na 31.12. 2021r prezentuje tabela nr 10

Tabela Nr 10. gwarancje, wadia, depozyty

Tytuł	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
1) Gwarancje	19 437,94	19 437,94
2) wadia	10 000,00	0,00
3) depozyty	1 207,83	1 224,02
Razem:	30 645,77*	20 661,96*

*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	2020	Struktura %	2021	Struktura %	Dynamika (2021–2020)
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	8 258 768,11	100	9 158 581,83	100	899 813,72
Świadczenia szpitalne – realizacji umów z NFZ	6 428 335,86	77,84	7 222 069,80	78,86	793 733,94
Świadczenia – 70% odpłatności pacjentów	1 830 432,25	22,16	1 936 512,03	21,14	106 079,78
Razem	8 258 768,11	100	9 158 581,83	100	899 813,72

Pkt. 2 Informacja o przychodach. Pozycja Rachunku zysków i strat A II – zmiana stanu produktów- w roku 2021 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 2021 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 2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa prawna	Wartość
1	Przychody bilansowe (zgodne z rachunkiem zysków i strat)		9 492 429,60
2	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		9 158 581,83
3	Pozostałe przychody operacyjne (należy wykazać w szyku "rozwartym sprzedaż środków trwałych)		332 781,14
4	Przychody finansowe (w szyku rozwartym należy wykazać przychody finansowe wykazane per saldem w RZiS)		1 066,63
7	Korekta przychodów - przychody nie uznane za przychody podatkowe		-286 171,05
8	Korekta przychodów - przychody podatkowe - nie stanowiące przychodów bilansowych okresu		0,00
9			
10	Przychody podatkowe		9 206 258,55
1	Koszty bilansowe (zgodne z rachunkiem zysków i strat)		9 371 666,72
2	Koszty operacyjne poniesione		9 327 969,11
3	Pozostałe koszty operacyjne (należy wykazać w szyku "rozwartym koszt sprzedaży środków trwałych)		43 416,04
4	Koszty finansowe (w szyku rozwartym należy wykazać koszty finansowe np. różnice kursowe wykazane per saldem w RZiS)		281,57
5	Inne		
6			
7	Korekta kosztów - koszty nie stanowiące KUP		330 971,08
8	Korekta kosztów - koszty zwiększające koszty podatkowe okresu		76 071,13
9	Koszty stanowiące koszt uzysk.przychodu		9 116 766,77
10	zysk (+) lub strata (-) podatkowa		89 491,78
1	Odliczenia od dochodu - CIT 80		
2	Dochody wolne- art. 17 ust 1 pkt 4	art. 17 ust 1 pkt 47	89 491,78
10	Razem odliczenia		89 491,78
	Dochód podatkowy / Strata - po odliczeniach		0,00
	Podatek dochodowy bieżący	19%	0,00

Pkt.5 Prezentacja kosztów w układzie rodzajowym

Tabela Nr 13. Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie kosztów	Rok 2020	Rok 2021
Zużycie materiałów i energii	779 338,30	835 829,15
Usługi obce	1 900 175,11	1 908 584,66
Podatki i opłaty	39 168,50	36 552,93
Wynagrodzenia	4 187 239,53	4 931 917,28
Świadczenie na rzecz pracowników	888 325,54	1 050 533,88
w tym: składki na ubezpieczenie emerytalne	472 411,20	447 367,22
Amortyzacja	472 411,20	536 122,05
Pozostałe koszty rodzajowe	27 896,92	28 429,16
Razem:	8 294 555,10	9 327 969,11

Pkt. 6 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – w roku 2021 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.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	572 439,29
2.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-135 041,40
3.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	0
4.	Przeptywy pieniężne netto	437 397,89

Tabela Nr 15. Dodatkowe informacje do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok	Zmiana stanu
1.	Zmiana stanu rezerw	119 169,87	83 420,00	35 749,87
2.	Zmiana stanu zapasów	94 441,79	133 958,59	39 516,80
3.	Zmiana stanu należności	765 452,39	712 723,31	-52 729,08
4.	Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin.	1 165 609,65	983 127,93	182 481,72
5.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 654 339,34	4 940 510,39	-286 171,05
		28 469,60	25 475,70	- 2 993,90

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 2021

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 <i>w tym:</i>	71,92	68,67	3,25	64,97
1.	Lekarze med. z II stop. specjalizacji	0,55	0,55	0	0,55
2.	Pielęgniarki	27,6	27,6	0	25,90
3.	Pozostały personel medyczny	33,27	33,02	0,25	28,66
4.	Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	6,5	6,5	0,0	5,93
5.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	4	1,00	3	3,93

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 2021 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. 08.03.2022 roku

.....
Podpis Głównego Księgowego

.....
Dyrektor

Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	RAPORT PZOL 2021.pdf.XAdES
Liczba podpisów	2
Data weryfikacji podpisów	2022-05-31 12:17:16

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Nie poddany weryfikacji	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-05-23 09:37:12
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Maria Małgorzata Wilgus Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	45087808255564617280487749399983305791648430595
Wystawca certyfikatu	-
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	
Status weryfikacji	Nie poddany weryfikacji
	Weryfikacja podpisu jeszcze się nie rozpoczęła
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Nie poddany weryfikacji	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-05-23 09:41:13
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Stanisława Dębowska-Parysz Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	98894398168775543255535879124036384007748929275
Wystawca certyfikatu	-
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	
Status weryfikacji	Nie poddany weryfikacji
	Weryfikacja podpisu jeszcze się nie rozpoczęła
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Uzasadnienie

Dyrektor PZOL w Grojcu złożyła roczne sprawozdanie finansowe wraz z raportem i sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021 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 prawa, 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 120.462,88 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu.