

Uchwała Nr XLV/302/2021

**Rady Powiatu w Jaśle
z dnia 27 maja 2021 roku**

**w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego
w Jaśle za rok obrotowy 2020.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920), art. 3 ust.1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) oraz § 25 ust. 3 Statutu Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, na wniosek Zarządu Powiatu w Jaśle, Rada Powiatu w Jaśle uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały zleca się Zarządowi Powiatu w Jaśle.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Robert Snoch

Załącznik
do Uchwały Rady Powiatu w Jaśle
Nr XLV/302/2021 z dnia 27 maja 2021 r.

**Sprawozdanie finansowe
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
za rok obrotowy 2020**

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku

1. Szpital Specjalistyczny w Jaśle wpisany jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000006743 - jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.
2. Siedzibą Szpitala jest miasto Jasło, ul. Lwowska 22.
3. Przedmiotem działalności Szpitala zgodnie ze statutem jest:
 - sprawowanie stacjonarnej opieki medycznej w posiadanych w Szpitalu oddziałach,
 - udzielanie specjalistycznych świadczeń ambulatoryjnych,
 - udzielanie świadczeń z zakresu pomocy doraźnej i transportu sanitarnego,
 - udzielanie świadczeń diagnostycznych,
 - udzielanie świadczeń z zakresu rehabilitacji leczniczej,
 - orzekanie o stanie zdrowia,
 - prowadzenie oświaty zdrowotnej i działalności z zakresu promocji zdrowia,
 - organizowanie w ustalonym zakresie opieki medycznej w sytuacjach awaryjnych i klęsk żywiołowych,
 - wykonywanie medycznych działań ratowniczych w ramach Systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne, w tym udzielanie pomocy osobom poszkodowanym w wypadkach komunikacyjnych,
 - nocna i świąteczna ambulatoryjna opieka w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej,
 - nocna i świąteczna wyjazdowa opieka w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej.
4. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach.
7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Występujące trudności finansowe i powstała strata nie może być podstawą do zaprzestania działalności szpitala, ponieważ istnienie szpitala uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.
9. Zgodnie z art. 6 ustawy prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.
10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.
11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 10 Dyrektora Szpitala Specjalistycznego w Jasle z dnia 20 stycznia 2016 roku z późn. zmianami.
12. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
13. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:
 - a. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów materiałów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO. Koszty związane z zakupem tych materiałów jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy zalicza się do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych. Ewidencja bilansowa zapasu materiałów jest prowadzona ilościowo-wartościowo dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
 - b. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
 - do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 2 000 zł. Środki trwałe o wartości od 2 000 zł do 3 500 zł

amortyzowane są jednorazowo w momencie ich przekazania do użytkowania. Środki trwałe od wartości 3 500 zł amortyzuje się metodą liniową z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 2.000 zł traktowane są jak materiały, a dla zapewnienia kontroli objęte są ewidencją pozabilansową.

c. Jednostka nie wycenia produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu.

d. Jednostka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, ze względu na zwolnienie od podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

e. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w „wariancie porównawczym” a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.

f. Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisów ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki,
- porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości aktywów i pasywów.

Jasło, 2020-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jasle

lek. med. Dariusz Kowalski
spec. chorób wewnętrznych

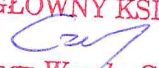
Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe	53 955 134,16	51 289 193,91
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	128 504,19	89 148,69
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	128 504,19	89 148,69
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II.</i>	<i>Rzeczowy majątek trwały</i>	53 826 629,97	51 200 045,22
1.	Środki trwałe	53 305 353,94	50 476 746,33
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	2 153 630,00	2 153 630,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 975 274,01	36 676 857,55
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 773 372,86	1 681 636,39
	d) środki transportu	937 877,29	1 162 685,30
	e) inne środki trwałe	9 465 199,78	8 801 937,09
2.	Środki trwałe w budowie	521 276,03	723 298,89
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

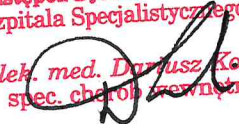
Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2020	31.12.2019
B.	Aktywa obrotowe	17 341 921,03	11 023 101,90
I.	Zapasy	3 205 541,01	1 410 596,83
1.	Materiały	3 205 541,01	1 410 596,83
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	10 196 119,37	7 555 277,25
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	– do 12 miesięcy	-	-
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	– do 12 miesięcy	-	-
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	10 196 119,37	7 555 277,25
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 164 115,75	7 523 407,76
	– do 12 miesięcy	10 164 115,75	7 523 407,76
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	5 721,23	3 565,23
	c) inne	26 282,39	28 304,26
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 707 501,86	1 868 286,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 707 501,86	1 868 286,90
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 703 607,48	164 514,02
	– inne środki pieniężne	3 894,38	1 703 772,88
	– inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232 758,79	188 940,92
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM		71 297 055,19	62 312 295,81

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	-13 365 119,84	-5 096 870,27
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 500 708,18	18 500 708,18
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 597 578,45	-20 025 328,21
VI.	Zysk (strata) netto	-8 268 249,57	-3 572 250,24
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 662 175,03	67 409 166,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 503 726,98	7 076 012,77
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 763 079,50	6 571 406,65
	- długoterminowa	3 669 781,19	4 850 158,26
	- krótkoterminowa	3 093 298,31	1 721 248,39
3.	Pozostałe rezerwy	740 647,48	504 606,12
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	740 647,48	504 606,12
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 618 564,00	4 548 886,50
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 618 564,00	4 548 886,50
	a) kredyty i pożyczki	4 097 222,28	4 513 888,92
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	4 521 341,72	34 997,58
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 653 097,94	17 554 953,72
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne		

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2020	31.12.2019
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 449 706,78	17 473 461,40
	a) kredyty i pożyczki	833 333,28	1 586 111,08
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 791 537,39	7 511 000,76
	– do 12 miesięcy	10 791 537,39	7 511 000,76
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	451 033,76	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	8 216 546,39	4 353 931,61
	h) z tytułu wynagrodzeń	5 346 902,76	3 579 509,25
	i) inne	810 353,20	442 908,70
4.	Fundusze specjalne	203 391,16	81 492,32
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	41 886 786,11	38 229 313,09
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	41 886 786,11	38 229 313,09
	– długoterminowe	36 541 472,80	35 137 279,45
	– krótkoterminowe	5 345 313,31	3 092 033,64
PASYWA RAZEM		71 297 055,19	62 312 295,81

Jasło, 2021-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jasle

lek. med. Dariusz Kowalski
spec. chorób wewnętrznych

Wizualizacja Sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jasle za 2020 rok
(z zgodna z oryginałem w formacie xml)

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	109 787 804,26	100 449 970,23
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	109 983 877,64	100 927 447,51
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	-362 407,34	-613 368,70
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 334,00	3 222,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	160 999,96	132 669,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	125 473 781,40	107 997 950,47
I.	Amortyzacja	5 010 563,18	4 161 588,40
II.	Zużycie materiałów i energii	20 040 391,56	18 209 781,40
III.	Usługi obce	15 817 895,96	14 167 796,93
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	164 758,00	295 732,60
	– podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	69 882 011,45	58 990 452,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 087 587,50	11 685 989,62
	– emerytalne	6 172 803,60	5 199 888,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	387 600,82	406 003,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	82 972,93	80 606,01
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 685 977,14	-7 547 980,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 046 212,27	4 663 204,78
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	213 881,05	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	2 296,66
V.	Inne przychody operacyjne	8 832 331,22	4 660 908,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 172 594,55	384 379,60
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	981,18
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 541,21	20 963,31
III.	Inne koszty operacyjne	1 165 053,34	362 435,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 812 359,42	-3 269 155,06
G.	Przychody finansowe	10 144,19	41 580,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki, w tym:	1 489,86	8 400,48
	– od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– od jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	8 654,33	33 179,95

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
H.	Koszty finansowe	465 686,34	338 135,61
I.	Odsetki, w tym:	427 346,12	326 295,15
	– dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	38 340,22	11 840,46
I.	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-8 267 901,57	-3 565 710,24
J.	Podatek dochodowy	348,00	6 540,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-8 268 249,57	-3 572 250,24

Jasło, 2021-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jasle

lek. med. Dariusz Kuciński
spec. chorób wewnętrznych

Wizualizacja Sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jasle za 2020 rok
(zgodna z oryginałem w formacie xml)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-5 096 870,27	-1 524 620,03
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-5 096 870,27	-1 524 620,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 500 708,18	18 500 708,18
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 500 708,18	18 500 708,18
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	– podziału zysku (ustawowo)	-	-
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– pokrycia straty	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– zbycia środków trwałych	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 025 328,21	-17 654 657,58
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	20 025 328,21	17 654 657,58
	– zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 025 328,21	17 654 657,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 572 250,24	2 370 670,63
	– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 572 250,24	2 370 670,63
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	23 597 578,45	20 025 328,21
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 597 578,45	-20 025 328,21
6	Wynik netto	-8 268 249,57	-3 572 250,24
	a) zysk netto		-
	b) strata netto	8 268 249,57	3 572 250,24
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-13 365 119,84	-5 096 870,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Jasło, 2021-03-30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wanda Czyżowicz

Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jasle

 lek. med. Dariusz Kowalski
 spec. chorób wewnętrznych

Wizualizacja Sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jasle za 2020 rok
 (zgodna z oryginałem w formacie xml)

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
I	Zysk (strata) netto	-8 268 249,57	-3 572 250,24
II	Korekty razem	11 015 230,92	468 229,72
1.	Amortyzacja	5 010 563,18	4 161 588,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	242 487,39	153 787,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	981,18
5.	Zmiana stanu rezerw	427 714,21	589 641,04
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 794 944,18	173 057,29
7.	Zmiana stanu należności	-2 640 842,12	-1 547 218,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 006 515,17	1 234 245,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 065 839,35	-2 384 017,11
10.	Inne korekty	-2 170 423,38	-1 913 836,42
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 746 981,35	-3 104 020,52
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I	Wpływy	0,00	1,62
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1,62
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	7 093 951,77	5 166 579,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 093 951,77	5 166 579,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 093 951,77	-5 166 577,61

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Struktura w %	Bieżący rok obrotowy	Struktura w %	Dynamika	
					Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	98 810 536,66	97,78	108 157 085,08	98,19	9 346 548,42	9,46
- Świadczenia szpitalne	80 063 713,50	79,23	88 971 187,06	80,77	8 907 473,56	11,13
- Porady specjalistyczne	6 740 103,17	6,67	5 795 824,77	5,26	- 944 278,40	- 14,01
- Rehabilitacja	1 285 411,59	1,27	1 131 205,35	1,03	- 154 206,24	- 12,00
- Pomoc Doraźna	5 706 726,29	5,65	7 466 952,28	6,78	1 760 225,99	30,84
- Diagnostyka	1 416 993,07	1,40	1 073 351,51	0,97	- 343 641,56	- 24,25
- Całodobowa nocna opieka POZ; w tym transport POZ	3 224 680,13	3,19	3 497 985,78	3,18	273 305,65	8,48
- Pozostałe przychody ze sprzedaży	372 908,91	0,37	220 578,33	0,20	- 152 330,58	- 40,85
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	95 175,21	0,09	68 402,15	0,06	- 26 773,06	- 28,13
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	2 021 735,64	2,00	1 758 390,41	1,60	- 263 345,23	- 13,03
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	132 669,42	0,13	160 999,96	0,15	28 330,54	21,35
Razem (1+2+3+4)	101 060 116,93	100,00	110 144 877,60	100,00	9 084 760,67	8,99

2.1.2. Struktura przychodów ze sprzedaży.

Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży				Dynamika 2016/2015	
	Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy		Kwota	%
	Kwota	%	Kwota	%		
2	3	4	5	6	7	8
Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej	98 905 711,87	97,87	108 225 487,23	98,25	9 319 775,36	9,42
a) sprzedaż do NFZ	97 214 102,12	96,19	107 148 398,75	97,28	9 934 296,63	10,22
b) pozostała sprzedaż	1 691 609,75	1,68	1 077 088,48	0,97	- 614 521,27	- 36,33
Pozostała sprzedaż	2 021 735,64	2,00	1 758 390,41	1,60	- 263 345,23	- 13,03
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	132 669,42	0,13	160 999,96	0,15	28 330,54	21,35
Razem	101 060 116,93	100,00	110 144 877,60	100,00	9 084 760,67	8,99

2.2. Koszty według rodzaju.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Lp	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Struktura w %	Bieżący rok obrotowy	Struktura w %	Dynamika	
						Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Amortyzacja	4 161 588,40	3,86	5 010 563,18	4,00	848 974,78	20,40
2	Zużycie materiałów i energii	18 209 781,40	16,87	20 040 391,56	15,98	1 830 610,16	10,05
3	Usługi obce	14 167 796,93	13,13	15 817 895,96	12,62	1 650 099,03	11,65
4	Podatki i opłaty	295 732,60	0,27	164 758,00	0,13	- 130 974,60	- 44,29
5	Wynagrodzenia	58 990 452,11	54,66	69 882 011,45	55,73	10 891 559,34	18,46
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 685 989,62	10,83	14 087 587,50	11,23	2 401 597,88	20,55
7	Pozostałe	406 003,40	0,38	387 600,82	0,31	- 18 402,58	- 4,53
Razem		107 917 344,46	100,00	125 390 808,47	100,00	17 473 464,01	16,19

Jasło, 2021-03-30

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2020 nie tworzących odpisów aktualizujących środki trwałe, z uwagi na brak istnienia w Szpitalu nieużywanych środków trwałych.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2020 nie tworzących odpisu aktualizującego wartość zapasów, gdyż materiały są pełnowartościowe i nie są w nadmiernej wysokości.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2	3
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-8 267 901,57
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania(trwałe różnice między zyskiem /stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-6 291 033,90
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-954,80
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 251,33
E.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice między zyskiem /stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych)	3 903 248,02
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	5 965 920,03
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	-1 961 770,41
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	805 331,86
	darowizny środków trwałych	443 912,66
	otrzymane dotacje i refundacje aktywów trwałych	4 145 162,55
	nierozliczone świadczenia medyczne	805 331,86
	dochody wolne art.17, ust 1 pkt.47	-4 589 075,21
J.	Podstawa opodatkowania	-5 845 909,44
K.	Podatek dochodowy	0,00
	Odrębne zobowiązanie podatkowe - dochód przeznaczony na cele statutowe a wydatkowany na inne cele	1 834,48

W roku 2020 zapłacono podatek dochodowy, jako inne zobowiązania podatkowe w kwocie 348,00 zł od wydatków niestatutowych.

Jasło, 2021-03-30

5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem, w tym:	994,41	786,78	207,63	969,19
Lekarze + lekarze stomatolodzy, w tym:	87,65	46,49	41,16	92,92
Lekarze medycyny z I stopniem specjalizacji	4,03	1,63	2,40	4,03
Lekarze medycyny z II stopniem specjalizacji	63,62	32,86	30,76	68,44
Farmaceuci	1,00	1,00	0,00	1,00
Mgr analityk	6,00	6,00	0,00	6,00
Pielęgniarki	359,38	353,55	5,83	361,50
Położne	46,50	46,50	0,00	48,17
Technicy farmacji	5,00	5,00	0,00	4,42
Technicy RTG	20,33	19,33	1,00	20,92
Pozostały personel medyczny	263,59	185,33	78,26	236,31
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	66,96	37,08	29,88	62,99
Pracownicy gospodarczy i obsługi	138,00	86,50	51,50	134,96

5.6. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, zgodnie z zawartą umową wynosi 7.380,00 zł brutto.

Jasło, 2021-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

**Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jasle**
lek. med. Dariusz Kowalski
spec. chorób wewnętrznych

Wizualizacja Sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jasle za 2020 rok
(zgodna z oryginałem w formacie xml)

Załącznik do informacji dodatkowej

Wpływ poszczególnych ograniczeń na wykonanie świadczeń medycznych.

Światowa Organizacja Zdrowia 30 stycznia 2020 roku ogłosiła epidemię, a następnie COVID-19 został określony jako pandemia.

Decyzją Wojewody Podkarpackiego z dnia 28 lutego 2020 roku na Szpital Specjalistyczny w Jaśle został nałożony obowiązek pozostawania w stanie podwyższonej gotowości od dnia 28 lutego 2020 roku, w celu przyjęcia osób znajdujących się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. Obwieszczeniem Nr 1 Wojewody Podkarpackiego z dnia 9 marca 2020 roku. Szpital Specjalistyczny w Jaśle został ujęty w wykazie podmiotów udzielających świadczeń opieki zdrowotnej, w tym transportu sanitarnego, w związku z przeciwdziałaniem COVID-19, w zakresie Oddziału Obserwacyjno - Zakaźnego i WZW oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. W związku z tym Szpital musiał dostosowywać funkcjonowanie do hospitalizacji pacjentów z COVID-19. Niezbędna była reorganizacja podmiotu. W okresie marzec-sierpień 2020 r. Szpital przyjmował do Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego i WZW pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2. Natomiast jeżeli wynik badania okazał się pozytywny pacjenta przekazywano do szpitala jednoimiennego w Łańcucie.

Zgodnie z zaleceniami Centrali NFZ, poleceniami Wojewody Podkarpackiego i rozporządzeniami Ministra Zdrowia, ograniczono do niezbędnego minimum lub czasowo zawieszono udzielania świadczeń wykonywanych planowo. W przypadku Szpitala dotyczyło to głównie endoprotezoplastyki dużych stawów, świadczeń rehabilitacyjnych oraz planowych zabiegowych świadczeń medycznych. Narodowy Fundusz Zdrowia w komunikacie z 15 marca 2020 r. przekazał świadczeniodawcom zalecenia dotyczące zasad udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 o treści:

„W celu minimalizacji ryzyka transmisji infekcji COVID-19, Centrala NFZ zaleca ograniczenie do niezbędnego minimum lub czasowe zawieszenie udzielania świadczeń wykonywanych planowo lub zgodnie z przyjętym planem postępowania leczniczego. Dotyczy to przede wszystkim planowanych pobyków w szpitalach w celu: przeprowadzenia diagnostyki oraz zabiegów diagnostycznych, leczniczych i operacyjnych, prowadzenia rehabilitacji leczniczej, świadczeń z zakresu opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień, stomatologii, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, badań diagnostycznych wykonywanych ambulatoryjnie takich jak: tomografia komputerowa, rezonans magnetyczny, PET, gastroscopia, kolonoskopia, USG oraz badań profilaktycznych i przeprowadzania szczepień. W każdym przypadku odroczenia terminu udzielenia świadczenia, a szczególnie w razie podjęcia decyzji o zawieszeniu udzielania świadczeń należy ocenić i wziąć pod uwagę uwarunkowania i ryzyka dotyczące stanu zdrowia pacjentów i prawdopodobieństwo jego pogorszenia.

Dostosowanie się do powyższych zasad wpłynęło na niewykonanie kontraktu. Ponadto część pacjentów sama rezygnowała z zaplanowanych wcześniej świadczeń. Występowały również zachorowania wśród pracowników, co powodowało konieczność czasowego wstrzymania przyjęć. Na jesień Ministerstwo Zdrowia wprowadziło nową Strategię walki z pandemią COVID-19. Według tej strategii Szpital Specjalistyczny w Jaśle został zakwalifikowany do II poziomu. Zabezpieczał miejsca leczenia pacjentów z potwierdzonym

COVID-19, na Oddziale Obserwacyjno-Zakaźnym i WZW oraz w innych oddziałach na podstawie Decyzji Wojewody Podkarpackiego.

Od września 2020 r. zostaliśmy zobligowani przez Wojewodę Podkarpackiego do zapewnienia łóżek dla pacjentów z COVID-19. Zgodnie z Decyzjami Wojewody Podkarpackiego Szpital Specjalistyczny w Jasle został zobowiązany do zapewnienia łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 03.09.2020 r. – od 15.09.2020 r. **20** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym 2 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 01.10.2020 r. – **24** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:

4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2

19 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2

1 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 14.10.2020 r. – **52** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:

4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2

47 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2

1 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 26.10.2020 r. – **53** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:

4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2

42 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2

7 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 28.10.2020 r. – **51** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:

4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2

42 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2

5 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Decyzją z dnia 06.11.2020 r. – **52** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:

4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2

42 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2

6 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Na koniec roku zgodnie z Decyzją z dnia 25.11.2020 r. było **58** łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2, w tym:
4 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2
42 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2
12 łóżka intensywnej terapii z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej.

Przekształcenie łóżek dla pacjentów z COVID-19 wpłynęło na zmianę wysokości ryczału w zakresie PSZ świadczeń zdrowotnych. Przychody z tytułu ryczału za 2020 rok w związku z hospitalizacją pacjentów z COVID – 19 na przekształconych oddziałach uległy zmniejszeniu o 6,2 %, a jednocześnie przychody z tytułu świadczeń COVID – 19 w przekształconych oddziałach zwiększyły się o 15,3 % w stosunku do ryczału.

Powyższe ograniczenia miały duży wpływ na realizację świadczeń medycznych odrębnie finansowanych. Poniższa tabela przedstawia niewykonanie w 2020 roku zakontraktowanych świadczeń medycznych poza ryczałem.

Rodzaj świadczeń	Niewykonanie
sieciowa	1 944 281,28
psychiatria	366 978,36
rehabilitacja	109 330,08
diabetologia	42 776,00
profilaktyka	36 625,59
Ogółem:	2 499 991,31

w tym;

- zafakturowane świadczenia w wysokości 805.331,86 zł, zaksięgowane w roku 2020 na przychodach przyszłych okresów,
- świadczenia nierozliczone w wysokości 1.694.659,45 zł.

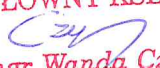
Porównując z rokiem 2019 można założyć, że realizacja świadczeń w niektórych zakresach mogła przekroczyć przyznane limity, np.

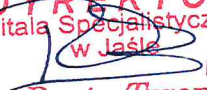
1. w zakresie endoprotezoplastyki stawu biodrowego lub kolanowego w 2019 r. wartość wykonania wynosiła 6 309 833,83 zł, a w 2020 r. 3 984 416,98 zł.
2. w zakresie diabetologii i dermatologii specjalistycznej w 2019 r. wartość wykonania wynosiła 2 204 743,00 zł, a w 2020 r. 1 260 597,00 zł.

Powyższy przykład pokazuje, że Szpital posiadał możliwości realizacji większej liczby świadczeń, ale sytuacja epidemiologiczna nie pozwoliła na pełną ich realizację.

Podwyższony reżim sanitarno-epidemiologiczny, zachorowania wśród pracowników na COVID – 19, konieczność zapewnienia funkcjonowania jednostki w tych warunkach miało bezpośredni wpływ na wzrost kosztów kadrowych jednostki, a to przełożyło się bezpośrednio na jej wynik finansowy.

Jasło, 28-04-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Beata Trzop
PRZEWODNICZĄCY RADY

Robert Snoch

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2019 do 31.12.2019
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I	Wpływy	7 598 117,21	10 711 762,73
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	5 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	7 598 117,21	5 711 762,73
II	Wydatki	1 411 931,83	2 843 787,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 169 444,44	2 690 000,08
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	242 487,39	153 787,82
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 186 185,38	7 867 974,83
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 839 214,96	-402 623,30
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 839 214,96	-402 623,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 868 286,90	2 270 910,20
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	3 707 501,86	1 868 286,90
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Jaśle, 2020-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle

lek. med. Dariusz Kowalski
spec. chorób wewnętrznych

Wizualizacja Sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za 2020 rok
(zgodna z oryginałem w formacie xml)

SZPITAL SPECJALISTYCZNY
w JAŚLE
38-200 Jasło, ul. Lwowska 22
tel. 13 446 20 41
fax 13 446 83 22

**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2020 ROK
W UKŁADZIE TABELARYCZNYM**

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

	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			z bezpośredniego zakupu i inwestycji	z leasingu finansowego o i dzierżawy	darowizny i nieodpłatnie otrzymane	nadwyżki i ujawnienie śr.trwałego	pozostałe	zbycie		likwidacja	pozostałe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 826 517,96	176 640,03	-	-	-	-	176 640,03	-	-	9 606,00	9 606,00	1 993 551,99	
	Środki trwałe	87 142 396,70	7 257 973,60	-	443 912,66	-	-	7 701 886,26	-	386 658,27	-	386 658,27	94 457 624,69	
2	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 153 630,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 153 630,00	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 053 435,58	3 532 148,44	-	1 495,68	-	-	3 533 644,12	-	-	-	-	50 587 079,70	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 846 502,63	397 621,85	-	59 763,60	-	-	457 385,45	-	54 325,29	-	54 325,29	7 249 562,79	
	d) środki transportu	3 142 262,51	5 278,03	-	34 600,00	-	-	39 878,03	-	-	-	-	3 182 140,54	
	e) inne środki trwałe	27 946 565,98	3 322 925,28	-	348 053,38	-	-	3 670 978,66	-	332 332,98	-	332 332,98	31 285 211,66	
3	Środki trwałe w budowie	723 298,89	7 424 702,76 - 7 434 613,63	-	-	-	-	-	-	-	192 111,99	192 111,99	521 276,03	
4	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.1.2. Szczegółowy zakres amortyzacji lub umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	inne zwiększenia	razem	zbycie	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	1 737 369,27	137 284,53	-	137 284,53	-	-	9 606,00	9 606,00	1 865 047,80	128 504,19
2	Środki trwałe	36 665 650,37	4 873 278,65	-	4 873 278,65	-	386 658,27	-	386 658,27	41 152 270,75	53 305 353,94
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 153 630,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 376 578,03	1 235 227,66	-	1 235 227,66	-	-	-	-	11 611 805,69	38 975 274,01
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 164 866,24	365 648,98	-	365 648,98	-	54 325,29	-	54 325,29	5 476 189,93	1 773 372,86
	d) środki transportu	1 979 577,21	264 686,04	-	264 686,04	-	-	-	-	2 244 263,25	937 877,29
	e) inne środki trwałe	19 144 628,89	3 007 715,97	-	3 007 715,97	-	332 332,98	-	332 332,98	21 820 011,88	9 465 199,78
3	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	521 276,03
4	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Jasto, 2021-03-30

1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie.

Grunt	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnie (m ²)	70 593,00	-	-	70 593,00
Wartość	2 153 630,00	-	-	2 153 630,00

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

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 000,00	62 789,20	-	145 789,20
Urządzenia techniczne i maszyny	1 286 014,66	25 038,00	-	1 311 052,66
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	3 872 325,19	5 136 209,31	1 957 679,83	7 050 854,67
Razem	5 241 339,85	5 224 036,51	1 957 679,83	8 507 696,53

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

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a) od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	1 513,00	-	164,51	-	1 348,49
b) od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-	-	-	-
c) kwestionowane przez dłużników; z których zapłatą dłużnik zalega a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	16 763,06	8 109,06	4 679,26	-	20 192,86
d) pozostałe należności	-	0,00	-	-	-
Razem (a+b+c+d)	18 276,06	8 109,06	4 843,77	-	21 541,35

1.7.2. Analiza wiekowa należności.

Lp	Grupa należności	Saldo niezapłacone na 31.12.2020 przez okres						w tym; jednostek postawionych w stan likwidacji	Przeterminowane
		0-3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	ponad 1 rok	Razem* od 3 do 6	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	-	8 652,85	700,00	15 670,05	10 177 548,04	1 348,49	30 958,74	
	- należności z tytułu dostaw i usług krajowych	10 152 525,14	8 652,85	700,00	15 670,05	10 177 548,04	1 348,49	30 958,74	
	- należność z tytułu dostaw i usług zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	
2	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	5 721,23	-	-	-	5 721,23	-	-	
3	Należności wewnętrzzwiązkowe	-	-	-	-	-	-	-	
4	Pozostałe należności w tym:	25 891,89	-	390,50	-	26 282,39	-	845,86	
	- pożyczki mieszkaniowe	24 165,40	-	-	-	24 165,40	-	-	
	- rozrachunki z pracownikami	1 390,36	-	390,50	-	1 780,86	-	845,86	
	- inne rozrachunki	336,13	-	-	-	336,13	-	-	
5	Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	3 517,69	4 591,37	8 109,06	-	8 109,06	
	Razem	10 184 138,26	8 652,85	4 608,19	20 261,42	10 217 660,72	1 348,49	39 913,66	

* - stosowane okresy wymagalności dla należności krajowych od 14 do 21 dni

1.8.1 Dane o stanie kapitału (funduszu założycielskiego) podstawowego.

Treść	Kapitał (fundusz) podstawowy
1	2
Stan na początek roku obrotowego	0,00
Zwiększenia:	0,00
Zmniejszenia:	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

1.8.2 Dane o stanie kapitału (funduszu) zakładowego.

Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	2
Stan na początek roku obrotowego	18 500 708,18
Zwiększenia:	0,00
Zmniejszenia:	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	18 500 708,18

1.10 Proponowany sposób pokrycia straty.

Treść	Kwota zł
1	2
1. Strata netto za rok obrotowy 2020	8 268 249,57
2. Strata do rozliczenia w latach następnych.	8 268 249,57

Jasło, 2021-03-30

1.11 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	7 076 012,71	2 087 124,48	424 973,93	1 234 436,34	7 503 726,98
a) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-	-
b) Rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	6 571 406,65	1 372 049,92	-	1 180 377,07	6 763 079,50
- długoterminowe	4 850 158,26	-	-	1 180 377,07	3 669 781,19
- krótkoterminowe	1 721 248,39	1 372 049,92	-	-	3 093 298,31
c) Pozostałe rezerwy	504 606,12	715 074,56	424 973,93	54 059,27	740 647,48
- długoterminowe	-	-	-	-	-
- krótkoterminowe	504 606,12	715 074,56	424 973,93	54 059,27	740 647,48
Razem (a+b+c)	7 076 012,77	2 087 124,48	424 973,93	1 234 436,34	7 503 726,98

- wyliczony stan rezerw na dzień 31-12-2020 pomniejszony jest o wypłacone w ciągu roku 2020 odprawy i nagrody jubileuszowe

Jasło, 2021-03-30

1.12.1.1. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe	833 333,28	3 507 205,15	1 671 085,96	3 215 665,76	1 666 666,56	1 895 693,09	377 800,70	-	4 548 886,50	8 618 564,00		
1. Wobec pozostałych jednostek	833 333,28	-	1 671 085,96	-	1 666 666,56	-	-	-	4 548 886,50	8 618 564,00		
a) kredyty i pożyczki	833 333,28	833 333,28	1 666 666,56	1 666 666,56	1 666 666,56	1 597 222,44	347 222,52	-	4 513 888,92	4 097 222,28		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
d) inne	-	2 673 871,87	4 419,40	1 548 999,20	-	298 470,65	30 578,18	-	34 997,58	4 521 341,72		

Jasło, 2021-03-30

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty.

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	17 473 461,40	26 449 706,78	-	-	-	-	-	-	17 473 461,40	26 449 706,78		
1. Wobec pozostałych jednostek	17 473 461,40	26 449 706,78	-	-	-	-	-	-	17 473 461,40	26 449 706,78		
a) kredyty i pożyczki	1 586 111,08	833 333,28	-	-	-	-	-	-	1 586 111,08	833 333,28		
b) z tytułu emisji dłużnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 511 000,76	10 791 537,39	-	-	-	-	-	-	7 511 000,76	10 791 537,39		
- do 12 miesięcy	7 511 000,76	10 791 537,39	-	-	-	-	-	-	7 511 000,76	10 791 537,39		
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
f) zobowiązania wekslowe	-	451 033,76	-	-	-	-	-	-	-	451 033,76		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 353 931,61	8 216 546,39	-	-	-	-	-	-	4 353 931,61	8 216 546,39		
h) z tytułu wynagrodzeń	3 579 509,25	5 346 902,76	-	-	-	-	-	-	3 579 509,25	5 346 902,76		
i) inne	442 908,70	810 353,20	-	-	-	-	-	-	442 908,70	810 353,20		

1.12.2a. Analiza wiekowa zobowiązań krótkoterminowych na 31-12-2020.

Treść	Okres spłaty				Razem
	0 - 3 m-cy	3 - 6 m-cy	6 - 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	
1	2	3	4		5
I. Zobowiązania krótkoterminowe	23 296 790,31	1 189 014,63	1 963 901,84	-	26 449 706,78
1. Wobec pozostałych jednostek	23 296 790,31	1 189 014,63	1 963 901,84	-	26 449 706,78
a) kredyty i pożyczki	208 333,32	208 333,32	416 666,64	-	833 333,28
b) z tytułu emisji dłużnych	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	10 524 201,72	267 335,67	-	-	10 791 537,39
- do 12 miesięcy	10 524 201,72	267 335,67	-	-	10 791 537,39
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	94 645,92	237 794,64	118 593,20	-	451 033,76
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 312 353,39	475 551,00	1 428 642,00	-	8 216 546,39
h) z tytułu wynagrodzeń	5 346 902,76	-	-	-	5 346 902,76
i) inne	810 353,20	-	-	-	810 353,20

Jasło, 2021-03-30

1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
1	2	3	4
Hipoteka	-	-	-
Zastaw, w tym; - rejestrowy - skarbowy	-	-	-
Weksle (in blanco)	5 025 611,65	5 025 611,65	*
Inne (kaucje, wadia)	-	-	*
Razem	5 025 611,65	5 025 611,65	

* weksel własny in blanco jako zabezpieczenie realizacji umowy zakupu windy- dofinansowanie ze środków PFRON.

* weksel własny in blanco jako zabezpieczenie kredytu

Jasło, 2021-03-30

1.14. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Lp	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 940,92	232 758,79
	- abonament telefoniczny	1 831,13	3 702,02
	- opłacone z góry prenumeraty	5 218,64	5 613,09
	- ubezpieczenia OC, AC i ubezpieczenia majątkowe	123 765,02	132 712,66
	- bank krwi	30 237,00	25 207,00
	- usługi obce	1 395,00	0,00
	- woda i ścieki	3 098,84	14 929,22
	- energia elektryczna, gaz	8 563,77	36 192,62
	- paliwo	3 380,59	4 069,46
	- naprawa sprzętu	11 367,10	10 332,72
	- zarachowane odsetki od lokat terminowych	83,83	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	38 229 313,09	41 886 786,11
	- środki trwałe sfinansowane ze środków przekazanych przez Ministerstwo Zdrowia	435 645,58	367 801,27
	- środki trwałe sfinansowane ze środków przekazanych przez PFRON	45 943,67	36 438,06
	- dofinansowanie w ramach projektu UE	11 654 500,98	10 958 244,20
	- dotacja Powiat Jasielski	16 524 312,32	18 112 165,44
	- środki pieniężne przekazane przez osoby fizyczne i prawne, inne jednostki samorządu terytorialnego na zakup aktywów trwałych	577 113,75	1 188 758,04
	- darowizny i nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	442 425,72	700 051,40
	- wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych zgodnie z art. 8 pkt. 1 Ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej	8 549 371,07	8 131 444,14
	- dotacje otrzymane na środki trwałe na rzecz walki z koronawirusem	0,00	1 411 610,19
	- środki na zakup środków trwałych Fundusz Sprawiedliwości	0,00	174 941,51
	- przychody przyszłych okresów NFZ do rozliczenia	0,00	805 331,86

Jasło, 2021-03-30