

**UCHWAŁA NR/2022
RADY POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 2022 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 528, z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) w związku z §2 ust. 3 Statutu Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie (t.j. Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019 r., poz. 3019) Rada Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2021 rok Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie, które obejmuje:
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 92 354 972,10zł (słownie: dziewięćdziesiąt dwa miliony trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt dwa złote 10/100),
 - 3) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zamykający się zyskiem netto w wysokości 31 378,08 zł (słownie: trzydzieści jeden tysięcy trzysta siedemdziesiąt osiem złotych 08/100),
 - 4) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy wykazujący stan środków pieniężnych na 31.12.2021 r. w kwocie 1 143 242,36 zł (słownie: jeden milion sto czterdzieści trzy tysiące dwieście czterdzieści dwa złote 36/100),
 - 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym) wykazujący ujemny fundusz w kwocie 8 195 169,91 zł (słownie: osiem milionów sto dziewięćdziesiąt pięć tysięcy sto sześćdziesiąt dziewięć złotych 91/100),
 - 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie finansowe za rok 2021 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Adam Lubiak

SKARBNIK POWIATU


Agnieszka Adam

RADCA PRAWNY


Anna Kłosowska

UZASADNIENIE

Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie przedstawił do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021. Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zobowiązane są do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem specyfiki ich działalności wynikającej z ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W tym roku, na okres wywiązania się z obowiązku sporządzania rocznych sprawozdań finansowych przez jednostki stosujące przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (w tym SPZOZ-y) przypadła epidemia COVID. Biorąc pod uwagę konieczność zapewnienia prawidłowej realizacji tego obowiązku, w dniu 7 marca 2022 r. Minister Finansów wydał Rozporządzenie zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzania, zatwierdzania, udostępniania i przekazania do właściwego rejestru, jednostki oraz organu sprawozdań lub informacji. W przypadku SPZOZ termin zatwierdzenia sprawozdania finansowego, o którym mowa w ustawie o rachunkowości został przedłużony o 1 miesiąc.

Organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie jest Rada Powiatu Wołomińskiego. Stosownie do art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Szpitala podlegało obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta. Celem badania sprawozdania finansowego jest wyrażenie przez biegłego rewidenta pisemnego raportu z przeprowadzonego badania, zawierającego opinię o tym, czy sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy badanej jednostki.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie za rok 2021 przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2021 r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Jest to zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutu Szpitala. Zostało sporządzane na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie za rok 2021 pozytywnie zaopiniowała Rada Społeczna Szpitala podejmując uchwałę Nr XII-44/2022 w dniu 28 czerwca 2022 r.

Wobec powyższego, w tym stanie prawnym i faktycznym, podjęcie uchwały jest celowe i uzasadnione

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2021



SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ
POMOCY W WOŁOMINIE

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ
POMOCY W WOŁOMINIE**

Za okres: 2021-01-01 do 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-04-27

Jednostka obliczeniowa: ZŁ

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna:	Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie
--------------	---

DANE SIEDZIBY

Województwo:	Mazowieckie
Gmina:	Wołomin

Powiat:	wołomiński
Miejscowość:	Wołomin

ADRES SIEDZIBY

Województwo:	Mazowieckie
Gmina:	Wołomin
Ulica:	Gdyńska
Kod pocztowy:	05-200

Powiat:	wołomiński
Miejscowość:	Wołomin
Nr domu:	1/3
Poczta:	Wołomin

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

	Data od	Data do
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:	-	-
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:	2021-01-01	2021-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:	NIE
---	-----

Założenie kontynuacji działalności:

TAK - Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej
TAK - Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Kontynuacja działalności Szpitala jest uzasadniona jego nadrzędnymi celami i zadaniami, do których realizacji został utworzony, czyli nieprzerwane udzielanie świadczeń zdrowotnych. Finansowanie zapewniają podpisane umowy z NFZ. Szpital wdraża i realizuje program naprawczy, realizowane są kolejne inwestycje.

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według metod określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości w granicach 1.000 - 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania; zaliczane są do środków trwałych o niskiej wartości,

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 1.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku zalicza się do kosztów wyposażenia z jednoczesnym ewidencjonowaniem na koncie pozabilansowym w celu kontroli zużycia i egzekwowania odpowiedzialności za powierzone mienie,
- materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową; stosuje się ceny zakupu rzeczywiste brutto; na dzień bilansowy zapasy wycenia się na podstawie spisu z natury,
- jednostka dokonuje wyceny produkcji w toku (hospitalizacja pacjentów na przełomie roku); ze względu na brak możliwości ustalenia rzeczywistego kosztu związanego z pobytem pacjenta na oddziale, wyceny dokonuje się w oparciu o cenę sprzedaży oferowaną przez płatnika,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z tym, że dokonuje się aktualizacji należności z uwagi na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności; aktualizacja należności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących, nie później niż na dzień bilansowy,
- inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych, potwierdzone drogą uzgodnienia sald,
- tworzy się krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów,
- kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa,
- ustala się na dzień bilansowy rezerwy:
 - a) na przyszłe zobowiązania,
 - b) na przyszłe zobowiązania z tytułu odsetek od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy,
 - c) na przyszłe wydatki (m.in. kontrakty – zgodnie z umową wykonano usługę, ale jej nie zafakturowano, odszkodowania).

Ustalenie wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym:

- wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów,
- przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty ze sprzedaży i ujmowane są w okresach, których dotyczą,
- koszty, jakie poniesiono w roku obrotowym ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, z wykorzystaniem kont zespołu "4" i "5"; koszt wytworzonych usług obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane i uzasadnioną część kosztów pośrednich,

- pozostałe przychody operacyjne obejmują m. in. rozwiązanie rezerw utworzonych uprzednio w ciężar kosztów, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej i rzeczowej, otrzymane dotacje na dofinansowanie zakupu środków trwałych w części odpowiadającej amortyzacji, wyegzekwowane kary umowne,
- pozostałe koszty operacyjne to m. in. odpisy aktualizujące należności, koszt likwidacji środków trwałych, koszty sądowe, kary i odszkodowania;
- przychody finansowe obejmują m. in. odsetki od niezapłaconych w terminie należności, odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych, umorzone odsetki od zobowiązań,
- koszty finansowe to odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań, odsetki od kredytów.

Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie Finansowe sporządzone na podstawie art. 45, ust. 2 i 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późniejszymi zmianami).

Pozostałe:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2021 prowadzone były komputerowo, za pomocą programu Simple.ERP.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Ciecierska
 Danuta Ciecierska

Kapitał Międzybankowa Nieruchomości w Warszawie
ul. Gdynia 1/3, 00-300 Warszawa, NIP 1430321742, REGON 000310916

BILANS sporządzony na dzień 2021-12-31

AKTYWA		jednostka obliczeniowa: złotych	
		Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Aktywa razem		81 284 972,10	77 627 882,54
I. Aktywa trwałe		74 097 381,27	83 132 766,00
1. Wartości niematerialne i prawne		988 861,43	1 686 119,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		988 861,43	1 686 119,70
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		73 018 119,84	81 446 646,30
1. Środki trwałe		62 321 909,91	49 634 220,60
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		8 000 000,00	8 000 000,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		36 866 243,29	34 131 920,61
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 808 814,96	1 636 885,62
d) środki transportu		1 014 426,68	411 608,06
e) inne środki trwałe		5 131 616,01	5 345 014,84
2. Środki trwałe w budowie		20 697 119,93	4 362 416,27
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
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne 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		19 348 990,83	21 735 136,54
1. Zapasy		2 308 862,47	2 980 841,55
1. Materie		2 308 862,47	2 980 841,55
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		14 709 210,52	17 325 361,39
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- 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
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		13 739 109,76	16 219 166,62
- powyżej 12 miesięcy		13 739 109,76	16 219 166,62
c) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
e) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
f) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
g) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
h) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
i) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
j) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
k) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
l) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
m) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
n) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
o) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
p) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
q) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
r) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
s) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
t) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
u) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
v) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
w) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
x) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
y) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
z) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 143 242,36	1 304 937,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 143 242,36	1 304 937,07
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 143 242,36	1 304 937,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 143 242,36	1 304 937,07
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		188 985,08	123 985,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00

9

Szpital Młeki Bolesława Pruski w Wleńsku
ul. Gdyńska 120, 05-200 Wleńsk, NIP 1262891782, REGON 800310318

BILANS sporządzony na dzień 2024-12-31

	PASYWA	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
	Pasywa razem:	92 264 672,50	77 837 882,84
A	Kapitał (fundusz) własny	-8 198 169,91	-8 228 147,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	38 778 686,88	38 778 686,88
II	Kapitał (fundusz) kapitałowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedanych (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości podłowej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 982 634,87	-43 963 913,83
VI	Zysk (strata) netto	31 378,88	-4 043 721,84
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 463 142,81	86 066 030,73
I	Rezerwy na zobowiązania	4 783 141,86	4 408 811,88
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 822 471,37	3 402 847,52
	- długoterminowa	2 950 281,45	2 728 079,00
	- krótkoterminowa	872 189,92	738 474,52
3	Pozostałe rezerwy	862 670,53	848 064,37
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	862 670,53	848 064,37
II	Zobowiązania długoterminowe	18 871 864,20	11 220 848,80
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	18 871 864,20	11 220 848,80
a)	kredyty i pożyczki	18 871 864,20	11 220 848,80
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wieloletnie	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 828 637,10	36 017 871,19
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- 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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 828 637,10	36 017 871,19
a)	kredyty i pożyczki	1 849 384,80	1 149 384,80
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:	18 125 284,81	20 525 870,80
	- do 12 miesięcy	18 125 284,81	20 525 870,80
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zobowiązania otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wieloletnie	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 802 885,37	5 350 587,80
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 220 333,33	4 847 821,16
i)	inne	1 082 780,85	3 016 670,72
4	Fundusze specjalne	955 808,34	1 078 834,02
IV	Rozliczenia międzyokresowe	83 388 888,81	34 386 888,81
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	83 388 888,81	34 386 888,81
	- długoterminowe	49 418 099,18	30 378 036,60
	- krótkoterminowe	3 937 799,63	3 828 888,35

Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie
ul. Gdyńska 1/3, 05-200 Wołomin, NIP 1250831792, REGON 000310315

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2021-01-01

2021-12-31

(wariant porównawczy)		jednostka obliczeniowa w złotych	
Wyszczególnienie		Dane za rok	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	134 093 072,09	106 990 034,06
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów:	134 385 127,02	106 233 299,69
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-292 054,83	756 734,37
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	137 299 867,20	114 318 454,92
I	Amortyzacja	5 023 739,45	4 439 128,64
II	Zużycie materiałów i energii	24 281 372,21	19 436 328,23
III	Usługi obce	42 600 700,37	32 736 090,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:	490 998,19	491 174,44
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	64 012 436,43	46 697 292,72
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 351 649,26	9 886 072,45
	- emerytalne	4 614 103,81	3 890 268,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	658 671,29	632 366,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 206 795,11	-8 328 420,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 061 625,17	5 662 711,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	64 309,77	0,00
II	Dotacje	116 232,30	140 471,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	6 881 089,10	5 522 240,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 833 856,36	938 579,69
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	931 754,31	318 188,00
III	Inne koszty operacyjne	1 902 104,07	620 391,69
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 021 271,68	-3 604 286,87
G	Przychody finansowe	345 694,85	553 146,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odektki, w tym:	345 694,85	553 146,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 213 472,45	997 578,68
I	Odektki, w tym:	1 213 472,45	997 578,68
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	163 494,08	-4 048 721,04
J	Podatek dochodowy	122 116,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	31 378,08	-4 048 721,04

Szpital Metod Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie
ul. Gdynska 1/3, 06-200 Wołomin, NIP 1250931792, REGON 000310315

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres 2021-01-01 2021-12-31

jednostka obliczeniowa: w złotych

	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-8 226 547,99	-4 177 826,95
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-8 226 547,99	-4 177 826,95
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	39 776 086,68	39 776 086,68
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	39 776 086,68	39 776 086,68
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-43 953 913,63	-43 319 847,72
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-43 953 913,63	-43 319 847,72
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-43 953 913,63	-43 319 847,72
	a) zwiększenie (z tytułu)	-4 048 721,04	-834 085,91
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-4 048 721,04	-834 085,91
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-48 002 634,67	-43 953 913,63
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-48 002 634,67	-43 953 913,63
6.	Wynik netto	31 378,08	-4 048 721,04
	a) zysk netto	31 378,08	0,00
	b) strata netto	0,00	-4 048 721,04
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 195 169,91	-8 226 547,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku pokrycia straty	-8 195 169,91	-8 226 547,99

Szpital Metki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie
ul. Gdyska 1/3, 05-200 Wołomin, NIP 1250631782, REGON 000310316

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

2021-01-01

2021-12-31

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: w złotych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	31 378,08	-4 048 721,04
II.	Korekty razem	-2 876 108,08	1 986 989,04
1.	Amortyzacja	5 023 739,45	4 439 128,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odeśki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 770,32	184 926,07
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	376 530,21	-823 306,61
6.	Zmiana stanu zapasów	672 259,08	-1 286 113,00
7.	Zmiana stanu należności	2 616 170,87	-6 261 585,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 615 476,03	6 735 386,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 908 940,19	-1 012 880,12
10.	Inne korekty	26 838,20	1 401,08
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 844 730,01	-2 061 762,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odeśki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	24 231 780,98	8 212 100,31
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 231 780,98	8 212 100,31
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 231 780,98	-8 212 100,31
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	27 996 951,20	11 827 963,97
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	6 000 000,00	5 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	21 996 951,20	6 827 963,97
II.	Wydatki	1 282 154,92	1 334 310,67
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splata kredytów i pożyczek	1 149 384,60	1 149 384,60
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.	Odeśki	132 770,32	184 926,07
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	26 714 796,28	10 493 653,30
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-161 694,71	229 790,99
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-161 694,71	229 790,99
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 304 937,07	1 075 146,08
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 143 242,36	1 304 937,07
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	231 844,19	269 454,67

INFORMACJE DODATKOWE

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie przedstawiono w załączniku.

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

	Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:	31 380,08		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:	27 311 354,84		27 311 354,84
	- dotacje otrzymane z budżetu państwa i JST (Podst. prawna art. 17 ust. 1 pkt 47)	Rok bieżący:	21 978 880,78		21 978 880,78
	- dofinansowanie zakupu środków trwałych (Podst. prawna art. 17 ust. 1 pkt 21)	Rok bieżący:	5 332 474,06		5 332 474,06
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:	6 911 749,58		6 911 749,58
	- naliczone a nie otrzymane odsetki za zwłokę zapłaty należności (Podst. prawna art. 12 ust. 4 pkt 2)	Rok bieżący:	2 524,20		2 524,20
	- przychód dot. rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną pieniężną księgowany na k. 760 wspólnie do amortyzacji (Podst. prawna art. 12 ust. 3e)	Rok bieżący:	3 671 754,86		3 671 754,86
	- rozwiązane odpisy aktualizujące należności (Podst. prawna art. 12 ust. 1 pkt 4e)	Rok bieżący:	3 237 470,52		3 237 470,52
	- faktury koryg. przychody zaksięgowane w 2020 z datą wyst. 2021 - podatkowo w dacie wyst. jeśli nie były spowodowane błędem rach. lub oczywistą omyłką (Podst. prawna art. 12 ust. 3j)	Rok bieżący:	0,00		0,00
	- darowizny COVID - podmioty z listy NFZ (Podst. prawna art. 38s)	Rok bieżący:	0,00		0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:	74 016,03		74 016,03
	- faktycznie otrzymane odsetki zarachowane w latach ubiegłych (Podst. prawna art. 12 ust. 4 pkt 2)	Rok bieżący:	74 016,03		74 016,03

E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:	5 248 634,23	5 248 634,23
	- odsetki budżetowe (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 21)	Rok bieżący:	5 373,00	5 373,00
	- poniesione koszty PFRON (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 36)	Rok bieżący:	252 450,00	252 450,00
	- kary umowne (Sanepid) (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 18)	Rok bieżący:	0,00	0,00
	- zapłacone kary za wady w usługach (odbiorcy, NFZ) (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 22)	Rok bieżący:	411 557,91	411 557,91
	- amortyzacja środków trw. sfinans. ulgą inwest. i z dotacji (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 48)	Rok bieżący:	4 207 210,12	4 207 210,12
	- wypłacone renty (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 19)	Rok bieżący:	329 712,00	329 712,00
	- koszty egzekucyjne zw. z niewykonaniem zobow. (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 17)	Rok bieżący:	42 331,20	42 331,20
F.	Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:	5 681 535,54	5 681 535,54
	- umowy zlecenia wypłacone w 2022 r. (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57)	Rok bieżący:	362 248,30	362 248,30
	- nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57a)	Rok bieżący:	2 937 402,87	2 937 402,87
	- odpisy aktualizujące wartość należności (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 26a)	Rok bieżący:	924 111,01	924 111,01
	- należzone nie zapłacone odsetki od zobowiązań (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 11)	Rok bieżący:	741 035,94	741 035,94
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 27)	Rok bieżący:	716 737,42	716 737,42
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:	2 784 852,16	2 784 852,16
	- wypłacone um. zlecenia w roku pod. a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art. 16.1.p.57 (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57)	Rok bieżący:	437 242,13	437 242,13
	- zapłacone skł. ZUS zał. w ciężar lat poprz. nie st. kup w roku nal. (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57a)	Rok bieżący:	2 347 610,03	2 347 610,03
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:	797 518,51	797 518,51
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:	27 332 199,58	27 332 199,58
	- otrzymane dotacje, subwencje na zakup środków trwałych itp. (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 21)	Rok bieżący:	5 332 474,06	5 332 474,06
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa i jst (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 47)	Rok bieżący:	21 978 880,78	21 978 880,78

	- dochody wolne od podatku (Podst. prawna art. 17 ust. 1 pkt 4)	Rok bieżący:	20 844,74		20 844,74
	- zwiększenie podstawy opodatk. - zobowiązania przeterminowane pow.90 dni (Podst. prawna art. 25 ust. 19 pkt 2)	Rok bieżący:	0,00		0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:	642 715,00		
K.	Podatek dochodowy	Rok bieżący:	122 116,00		

DYREKTOR

Grzegorz Krycki

Kopia Sprawozdania Finansowego sporządzonego elektronicznie podpisanego przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Ciecierska

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**
do Sprawozdania Finansowego
za okres 01.01.2021 – 31.12.2021



**SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ
POMOCY W WOŁOMINIE**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2021 – 31.12.2021
Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie –

sporządzone na podstawie art. 45, ust. 2 i 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami).

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2021 prowadzone były komputerowo, za pomocą programu Simple.ERP.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

1. Wartości niematerialne i prawne – o wartości netto 988 861,43 zł.

Zmiany w wartości brutto, umorzenie i wartość netto
pozycji bilansowej „wartości niematerialne i prawne” w 2021 r.

Wartości niematerialne i prawne	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartość brutto	2 905 361,82	72 545,40	3 100,00	2 974 807,22
Umorzenie	1 209 242,12	779 803,67	3 100,00	1 985 945,79
Wartość netto	1 696 119,70	72 545,40	779 803,67	988 861,43

2. Rzeczowe aktywa trwałe – o wartości netto 73 019 119,84 zł, w tym:

a. Środki trwałe:

1) będące w bezpłatnym użytkowaniu własność Powiatu Wołomińskiego:

- grunty – o wartości 8 000 000 zł,
- budynki i budowle – o wartości netto 36 669 243,29 zł,

2) urządzenia techniczne i maszyny – o wartości netto 1 506 814,96 zł,

3) środki transportu – o wartości netto 1 014 426,65 zł,

4) inne środki trwałe – o wartości netto 5 131 515,01 zł.

**Zmiany w wartości brutto środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
w poszczególnych grupach środków trwałych w 2021 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku brutto	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Stan na koniec roku brutto
Środki trwałe ogółem, w tym:	91 496 063,04	6 758 553,86	1 866 699,03	96 387 917,87
Grunty	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
Budynki, budowle	52 929 428,21	3 912 884,11	0,00	56 842 312,32
Urządzenia techniczne i maszyny	6 488 560,46	162 682,15	98 590,74	6 552 651,87
Środki transportu	902 574,23	750 334,94	272 559,47	1 380 349,70
Inne środki trwałe	23 175 500,14	1 932 652,66	1 495 548,82	23 612 603,98

**Wartości umorzenia środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
w poszczególnych grupach środków trwałych w 2021 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku	Amortyzacja	Likwidacja	Stan na koniec roku
		zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)	
Środki trwałe ogółem, w tym:	41 661 843,01	4 243 935,78	1 839 860,83	44 065 917,96
Budynki, budowle	18 797 507,30	1 375 561,73	0,00	20 173 069,03
Urządzenia techniczne i maszyny	4 549 964,84	586 100,79	90 228,72	5 045 836,91
Środki transportu	483 885,57	153 194,82	271 157,34	365 923,05
Inne środki trwałe	17 830 485,30	2 129 078,44	1 478 474,77	18 481 088,97

**Wartość netto środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
na początek i koniec 2021 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku netto	Stan na koniec roku netto
Środki trwałe ogółem, w tym	49 834 220,03	52 321 999,91
Grunty	8 000 000,00	8 000 000,00
Budynki i budowle	34 131 920,91	36 669 243,29
Urządzenia techniczne i maszyny	1 938 595,62	1 506 814,96
Środki transportu	418 688,66	1 014 426,65
Inne środki trwałe	5 345 014,84	5 131 515,01

b. Środki trwale w budowie – o wartości 20 697 119,93 zł.

c. Środki trwale obce – 7 312 948,65 zł.

Kluczowe wydatki i działania składające się na tę kwotę to:

- **Budowa pomieszczeń Bakteriologii, Laboratorium i Sterylizacji**
 - inwestycja rozpoczęta w 2009 roku
 - częściowo oddana do użytku w 2012 r. (na kwotę 2 846 944,40 zł)
 - pozostała część inwestycji na kwotę 2 021 469,45 zł pozostaje nieużytkowana z powodu wad budowlanych; toczy się spór sądowy o odszkodowanie.
- **Modernizacja i rozbudowa Szpitala Powiatowego**
 - inwestycja rozpoczęta w 2015 roku
 - kwota wydatków inwestycyjnych z tego tyt. wyniosła 18 572 440,75 zł – w 2021 r. były to przede wszystkim roboty budowlane.
- **System rejestracji czasu pracy i monitoringu wizyjnego**
 - inwestycja rozpoczęta w 2020 roku
 - kwota wydatków inwestycyjnych z tego tytułu wyniosła 65 985,73 zł.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

lp	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2021 r.
1	Wartości niematerialne i prawne	71 315,40
2	Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	4 489 822,54
	- na ochronę środowiska	0,00
3	Środki trwale w budowie, w tym:	17 547 849,58
	- na ochronę środowiska	0,00
	RAZEM	22 108 987,52
	Nakłady planowane na rok następny:	45 925 625,25

3. Należności długoterminowe – w 2021 r. nie występowały.

4. Inwestycje długoterminowe – w 2021 r. nie występowały.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – w 2021 r. nie występowały

B. Aktywa obrotowe

Wartość całkowita aktywów obrotowych wyniosła 18 346 990,83 zł i zmniejszyła się w roku 2021 o 15,6% z powodu niższych wartości zapasów, środków finansowych na rachunkach bankowych oraz poziomu należności z tytułu dostaw i usług.

Na saldo aktywów obrotowych składają się:

1. Zapasy na kwotę 2 308 582,47 zł obejmują składniki znajdujące się w magazynach i na oddziałach. Szczegółową analitykę przedstawiają tabele poniżej:

Materiały w magazynach

lp	Nazwa magazynu	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	Magazyn Apteki	755 836,86	10 853 698,96	11 046 275,71	563 260,11
2	Magazyn Centralny	1 090 657,55	5 352 458,31	5 697 462,38	745 653,48
3	Magazyn Techniczny	7 369,05	89 598,67	83 212,99	13 754,73
4	Magazyn Druków	2 729,44	17 034,63	17 278,97	2 485,10
5	Magazyn Bakteriologii	185 885,54	2 010 114,69	2 118 891,82	77 108,41
	OGÓŁEM	2 042 478,44	18 322 905,26	18 963 121,87	1 402 261,83

Materiały na oddziałach

lp	Wyszczególnienie	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	Leki i materiały na oddziałach	938 363,11	219 558,87	251 601,34	906 320,64
	OGÓŁEM	938 363,11	219 558,87	251 601,34	906 320,64

Dokonano przeglądu materiałów magazynowych. W związku z utratą wartości niektórych materiałów (sytuacja na rynku w czasie pandemii, krótki termin ważności), głównie środków ochrony osobistej, stwierdzono konieczność dokonania odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące materiały

lp	Nazwa magazynu	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	Magazyn Centralny	0,00	716 737,42	0,00	716 737,42
	OGÓŁEM	0,00	716 737,42	0,00	716 737,42

2. **Należności krótkoterminowe netto** w wartości 14 709 210,52 zł, w tym:
- 1) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy, w kwocie 13 739 109,76 zł, obejmujące głównie należności za wykonane, a nie zapłacone na dzień bilansowy, usługi medyczne od Narodowego Funduszu Zdrowia, a także należności od osób fizycznych i innych kontrahentów Szpitala,
 - 2) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń – 242 945,00 zł – wynikający z wpłat w ciągu roku zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych od wydatków nie objętych zwolnieniem na podstawie art. 17 ust. 1. pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych i nie zapłaconych w terminie +90 dni zobowiązań oraz rozliczenia CIT,
 - 3) inne, na kwotę 727 155,76 zł, obejmujące rozrachunki z pracownikami, głównie z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
 - 4) dochodzone na drodze sądowej: 0,00 zł.

Odpisy aktualizujące należności

Odpis aktualizujący z pozostałych tytułów (głównie należności od kontrahentów i pacjentów) zmniejszył się per saldo o 3 026 576,45 zł.

Szczegóły pokazuje poniższa tabela:

	Odpisy aktualizujące należności	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	NFZ - za rok 2013	649 898,91	0	649 898,91	0,00
2	NFZ - za rok 2015	42 857,36	0	42 857,36	0,00
3	NFZ - za rok 2016	34 056,44	0	34 056,44	0,00
4	NFZ - za rok 2017	377 395,71	0	377 395,71	0,00
5	NFZ - za rok 2018	1 895 228,46	0	1 895 228,46	0,00
6	Pozostałe	951 250,58	210 894,07	238 033,64	924 111,01
	RAZEM	3 950 687,46	210 894,07	3 237 470,52	924 111,01

3. Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 1 143 242,36 zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki pieniężne:

- 1) rachunek podstawowy – 414 633,86 zł
- 2) rachunek „wadia i kaucje” – 495 119,11 zł
- 3) rachunek ZFŚS – 231 844,19 zł
- 4) kasy fiskalne – 1 645,20 zł
- 5) rachunek VAT – 0,00 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – 185 955,48 zł, wynikają głównie z:

- opłat ubezpieczeniowych, opieki powdrożeniowej zintegrowanego systemu zarządzania Szpitalem (ERP), licencji programów komputerowych – nie zaliczonych w koszty 2021 r., dotyczących kosztów 2022 r.
- przedpłaconych dostaw produktów i usług,
- odsetek od należności naliczonych na dzień 31.12.2021, a nie otrzymanych,
- korekty kosztów z tytułu pobytu pacjentów w Szpitalu na przełomie roku, na których koszty zostały poniesione, a przychód (poza ryczałtem) został osiągnięty w roku 2022.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Tytuły	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Różnica (3-2)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Korekta kosztów z tytułu spisu pacjentów na oddziałach szpitalnych na 31 grudnia.	21 355,11	80 408,81	59 053,70
Koszty przyszłych okresów – opieka serwisowa oprogramowania Simple.ERP	43 136,89	50 976,45	7 839,56
Licencje programów komputerowych i inne	5 160,33	27 119,15	21 958,82
Koszty przyszłych okresów z tytułu ubezpieczeń	14 641,24	6 948,13	-7 693,11
Opłaty za gaz – faktury prognozy	86,88	85,27	-1,61
Koszty przyszłych okresów- serwis aparatu Genexpert	29 786,91	14 893,47	-14 893,44
Odsetki naliczone	8 404,17	2 524,20	-5 879,97
Koszty przyszłych okresów - składki członkowskie	0,00	3 000,00	3 000,00
Prenumerata	1 395,00	0,00	-1 395,00
RAZEM	123 966,53	185 955,48	61 988,95

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny wynosi -8 195 169,91 zł.

1. **Fundusz założycielski**, tworzony zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 nr 112 poz. 654) wynosi na dzień 31 grudnia 2021 r. 39 776 086,68 zł i pozostaje bez zmian w stosunku do roku ubiegłego.

2. **Strata z lat ubiegłych** w wysokości 48 002 634,67 zł powstała z księgowania błędów podstawowych i ujemnego wyniku finansowego w latach ubiegłych.

Lp	Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	B.O. na 01.01.2021 r. niepokryte straty bilansowe za lata poprzednie	43 953 913,63			
2	Strata z roku 2020		4 048 721,04		
3	B.Z. na 31.12.2021 r.				48 002 634,67

3. **Zysk netto** za rok 2021, wyniósł 31 378,08 zł. Dyrekcja Szpitala proponuje, by kwotę zysku za rok 2021, w wysokości 31 378,08 zł, Szpital przeznaczył na pokrycie straty z lat ubiegłych.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 100 550 142,01 zł, w tym:

1. **Rezerwy na zobowiązania**, w kwocie 4 785 141,90 zł to:

- 1) **Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne** – 3 822 471,37 zł;
- 2) **Pozostałe rezerwy** w kwocie 962 670,53 zł.

Pozostałe rezerwy [zł]

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica
			(3-2)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Odsetki od zobowiązań naliczone na koniec roku obrotowego (w tym rekompensaty za odzyskiwanie należności)	407 557,44	302 639,80	-104 917,64
Składki na ubezpieczenie społeczne, FP i FEP od talonów przekazanych pracownikom w 2010 r. (sporne z ZUS; sąd)	19 257,05	19 257,05	0,00
Odsetki od składek na ubezpieczenie społeczne, FP i FEP od talonów przekazanych pracownikom w 2010 (sporne z ZUS; sąd)	18 375,24	19 899,24	1 524,00
Wynagrodzenia (kontrakty, zlecenia)	44 874,44	44 874,44	0,00
Roszczenie o odszkodowanie – sprawy sądowe ze zdarzeń medycznych	456 000,00	576 000,00	120 000,00
RAZEM:	946 064,17	962 670,53	16 606,36

2. Zobowiązania długoterminowe o wartości 15 571 564,20 zł, składające się z długoterminowej (powyżej jednego roku) części kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Szpital. Zobowiązania te wzrosły, w stosunku do roku 2020 o 4 350 615,40 zł, to jest o 38,8%.

- 1) w 2009 r. w Banku PEKAO SA został zaciągnięty kredyt w wysokości 8 mln zł z terminem spłaty do 2024 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest poręczenie Powiatu Wołomińskiego, weksel własny in blanco wraz deklaracją wekslową, nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bieżącymi prowadzonymi w banku i oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31.12.2021 r. pozostaje do spłaty 1 503 000,00 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 969 000,00 zł).
- 2) w 2014 r. w Banku PEKAO SA został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 8 mln zł, z terminem spłaty do 2029 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest poręczenie Powiatu Wołomińskiego, weksel własny in blanco wraz deklaracją wekslową i oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31.12.2021 r. pozostaje do spłaty 4 717 948,80 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 4 102 564,20 zł).
- 3) w 2020 r. Powiat Wołomiński udzielił Szpitalowi długoterminowej pożyczki w wysokości 5 mln zł z terminem spłaty do 2028 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2021 r. pozostaje do spłaty 5 000 000 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 4 500 000,00 zł).

- 4) w 2021 r. Powiat Wołomiński udzielił Szpitalowi długoterminowej pożyczki w wysokości 6 mln zł z terminem spłaty do 2030 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2021 r. pozostaje do spłaty 6 000 000 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 6 000 000,00 zł).

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie	Przedział wiekowy		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyt Pekao S.A. (2009 r.)	969 000,00	0,00	0,00
Kredyt Pekao S.A. (2014 r.)	1 230 769,20	1 230 769,20	1 641 025,80
Powiat Wołomiński (2020 r.)	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Powiat Wołomiński (2021 r.)	1 400 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00
Zobowiązania długoterminowe	5 099 769,20	4 330 769,20	6 141 025,80

3. Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 26 836 537,10 zł, spadek wartości w stosunku do 2020 r. o 9 181 434,09 zł, składają się z pozycji:

- 1) kredytów – 1 149 384,60 zł (kredyty wymienione w punkcie „Zobowiązania długoterminowe”, w części przypadającej do spłaty w 2022 r.),
- 2) pożyczek – 500 000,00 zł (pożyczki wymienione w punkcie „Zobowiązania krótkoterminowe”, w części przypadającej do spłaty w 2022 r.),
- 3) zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 16 125 264,81 zł,
- 4) zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 3 802 985,37 zł, które obejmują przede wszystkim:
 - a) składki ZUS od wynagrodzeń za 2021 rok, płatne w 2022 roku, a zaliczone w koszty roku 2021 r.,
 - b) zaliczka na podatek dochodowy od wynagrodzeń za 2021 r., płatna w 2022 roku,
 - c) składki PFRON za grudzień 2021 r., płatne w styczniu następnego roku,
 - d) podatek VAT za grudzień 2021 r., płatny w następnym roku.
- 5) zobowiązań z tytułu wynagrodzeń – 3 220 333,33 zł; są to głównie:
 - wynagrodzenia za grudzień 2021, płatne w styczniu następnego roku,
 - dodatkowe wynagrodzenie, naliczone zgodnie z poleceniem Ministra Zdrowia dla osób wykonujących zawód medyczny, uczestniczących w udzielaniu świadczeń zdrowotnych i mających bezpośredni kontakt z pacjentami z podejrzeniem i zakażeniem SARS-CoV-2, tzw. „dodatki covid”, zaliczone w koszty 2021 r., wypłacone w 2022 r.,

- 6) innych zobowiązań – 1 082 760,65 zł (m.in. z otrzymanych wadiów, potrąceń z list płac, rozliczenia zakupów aktywów trwałych, z rozliczeń wyroków sądowych wynikających ze zdarzeń medycznych, z rozliczeń rezydentów i stażystów oraz innych rozrachunków),
- 7) funduszy specjalnych – 955 808,34 zł, z tytułu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

4. Rozliczenia międzyokresowe – 53 356 898,81 zł.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) w 2012 roku przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów kwotę odpowiadającą niezamortyzowanej części początkowej wartości aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zwiększała przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski Szpitala. Celem wprowadzenia tej regulacji było ujednolicenie prezentowania w sprawozdaniach finansowych SPZOZ składników majątkowych o tym samym charakterze, otrzymanych przez SPZOZ:

- 1) przed wejściem w życie ustawy o działalności leczniczej oraz
- 2) po tym terminie.

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów przeniesiono równowartość składników majątkowych, spełniających wymagania art. 41 ustawy o rachunkowości, na podstawie których dokonuje się tych rozliczeń. Dokonując przeniesienia brano pod uwagę, czy w momencie otrzymania składników majątkowych lub środków na ich sfinansowanie, przy założeniu braku przepisów szczególnych, SPZOZ zakwalifikowałby ich równowartość na zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości.

Dodatkowo, ze względu na trwającą epidemię, placówki medyczne mają dłuższy czas na rozliczenie z NFZ świadczeń za 2020 rok. Tzw. 1/12 kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia to mechanizm polegający na wypłacie placówce medycznej części środków z umowy z NFZ, pomimo niewykonania lub częściowego wykonania przez nią świadczeń, wynikających z tej umowy. Okres rozliczeniowy został wydłużony. W rozliczeniach międzyokresowych ujęto wystawione do NFZ faktury z tego tytułu. Sukcesywnie do realizacji świadczeń opieki zdrowotnej, kwoty ujęte na rozliczeniach międzyokresowych przychodów są odnoszone na przychody działalności operacyjnej Szpitala.

Wykaz tytułów rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Tytuły	Zmniejszenia	Zwiększenia
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
A	B.O. na 01.01.2021 r.	34 206 898,85	
B	Inwestycje współfinansowane przez UE	801 473,76	0,00
1	Centrum Dializacyjne	127 298,40	0,00
2	Lądowisko dla SOR	44 388,48	0,00
3	Wdrożenie E-Usług (UDA- RPMA.02.01.01-14-2516/15-00)	576 534,96	0,00
4	Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla SOR Umowa Nr POIS.09.01.00-00-000293/18-00/726/2018/467 z 03.10.2018	53 251,92	0,00
C	Inwestycje współfinansowane przez Powiat Wołomiński w 2021 r., w tym:	2 098 645,04	21 849 951,70
1	Umowa nr 032.410.202 r Rozbudowa kompleksu Szpitalnego wraz z wykonaniem zadań inwestycyjnych Budynek A i B	0,00	17 013 458,69
2	Umowa Nr 032.143.2020 z 07.05.2020 -Dotacja na przebudowę pomieszczeń SOR i NPL	0,00	796 088,00
3	Umowa Nr 032.332.2020 z przeznaczeniem na modernizację Oddziału Neurologii	0,00	3 606 905,03
4	Powiat Wołomiński Umowa 032.129.2021 COVID-19 Dotacja Finansowa na budowę zbiornika tlenowego wraz z infrastrukturą zwrot WB18-2021/09/189	0,00	157 816,38
5	Powiat Wołomiński Umowa nr 032.291.2021 Dotacja finansowa na cyfrową łączność radiową dla SOR 17000,00 zwrot 1010,00	0,00	15 990,00
6	Powiat Wołomiński Um. Nr 032.128.2021 na zakup 3 respiratorów i aparatu Ultrasonograficznego	0,00	210 000,00
7	Powiat Wołomiński dotacja UM.nr.032.489.2021 aparat Infant Flow O/Pediatrici	0,00	49 693,60
8	Przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych Modernizacja Oddziału Chirurgii Ogólnej	237 767,52	0,00
9	Przychody - przebudowa parteru budynku głównego	71 147,54	0,00
10	Przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych - Modernizacja klatek i wejścia ewakuacyjnego w Szpitalu	30 320,88	0,00
11	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT Dźwigi osobowe nr 640-1332-12/19 LIFTPROJEKT FV0011/12/2019/PR	59 319,84	0,00
12	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Lądowisko SOR (Powiat)	24 427,32	0,00
13	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Bud. Bakteriologii	96 932,28	0,00
14	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT z Dotacji	712 816,76	0,00
15	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Stacja Dializ	141 709,80	0,00
16	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - termomodernizacja	109 571,11	0,00

17	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Modernizacja pomieszczeń O/Pediatrici	3 018,96	0,00
18	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Modernizacja Łazienki dla niepełnosprawnych	493,80	0,00
19	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Klimatyzatory	23 499,96	0,00
20	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Trakt Porodowy	82 248,96	0,00
21	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Prz. Specjalistyczna	12 716,25	0,00
22	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT P03 wdrożenie E-Usług w Szpitalu w Wołominie	42 750,00	0,00
23	Przychody z tyt. amortyzacji COVID-19 2021	86 195,33	0,00
24	Przychody z tyt. amortyzacji O/Neurologii (Powiat Wołomiński) Um. nr.032.332.2020 r.	361 665,08	0,00
25	Przychody z tyt. amortyzacji Zbiornik Tlenowy Powiat Um.032.129.2021 Covid-19	1 643,90	0,00
26	Przychody z tyt. amortyzacji Cyfrowa łączność radiowa dla SOR Powiat Wołomiński Um. nr 032.291.2021	399,75	0,00
D	Inwestycje współfinansowane przez Miasta i Gminy w 2021 r., w tym:	0,00	50 000,00
1	Zakup sprzętu specjalistycznego w tym:		
-	Gmina Tłuszcz Dotacja Um.nr OR.8031.3.2021 osprzęt do histeroskopii O/Ginekologii	0,00	30 000,00
-	Miasto Ząbki Um. 032.81.2021 osprzęt do histeroskopii O/Ginekologii	0,00	20 000,00
E	Inwestycje współfinansowane przez inne źródła zewnętrzne w 2021 r., w tym:	113 355,47	96 999,50
1	PZU Umowa Prewencyjna Nr 91/2021/PZUZ/20/Katowice-kóżka wielofunkcyjne szt. 2,centrala pielęgnarska d0 kardiomonitorów	0,00	47 000,00
2	NFZ Dofinansowanie HIS MEDICUS TOPSOR M/374/04/2021 Finansowa 240-1-22 do rozliczenia	0,00	49 999,50
3	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT z Fundacji	103 355,57	0,00
4	Przychody z tyt. amortyzacji System HIS MEDICUS On-Line z TOPSOR NFZ	9 999,90	0,00
F	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe Darowizny	435 682,22	942 644,01
1	Powiat Wołomiński (Starostwo Powiatowe PT Numer 1061/2021 z dnia 2021-01-14) Ambulans Sanitarny Nr rej.WWL9767N+wyposażenie model WAS/VW Crafter SYNIE rok produkcji 2020 r.	0,00	375 077,22
2	Powiat Wołomiński (Starostwo Powiatowe PT1065/2021 z dnia 2021-02-23) Ambulans Sanitarny Nr rej. WWL0924P +wyposażenie model WAS/VW Crafter SYNIE rok produkcji 2020 r.	0,00	375 257,72

2

3	COVID-19 Województwo Mazowieckie Umowa Nr UM.B/UMWM-UF/UM/NW/715/2021ssak chirurgiczny vaculine maxi	0,00	25 898,40
4	COVID-19 Ministerstwo Zdrowia WZ/00169/20/MZ11 Analizator Immunofluorescencyjny SOR	0,00	7 400,00
5	COVID-19 Województwo Mazowieckie Um.nr B/UMWM-UF/UM/NW 181 2021 Przepływomierz tlenu 70l	0,00	8 973,92
6	Powiat Wołomiński Protokół montażu rolet okiennych O/Covid	0,00	9 100,00
7	Ministerstwo Zdrowia Umowa Darowizny 15/2020/EG Urządzenie do kompresji klatki piersiowej OTB-2021/08/043 SOR	0,00	36 180,00
8	COVID-19 darowizna Eres Medical ssak elektryczny Mevacs	0,00	6 706,80
9	Przychody z tyt. amortyzacji nieodpłatnie otrzymanych Środków Trwałych COVID-19	326 152,15	0,00
10	Starostwo Powiatowe PT 1126/2021 z 2021-04-16 Wózek opatrunkowy O/Ortopedii	0,00	7 600,00
11	Starostwo Powiatowe PT 1128/2021 z 2021-05-26 szafki przyłóżkowe z blatem szt. 45 O/Wewnętrzny	0,00	76 049,77
12	Starostwo Powiatowe PT 1129/2021 materace paroprzepuszczalne O/Wewnętrzny	0,00	14 400,18
13	Przychody z tytułu amortyzacji otrzymanych PT	90 449,95	0,00
14	Przychody z tytułu amortyzacji (Starostwo Powiatowe PT) -Neonatologia	19 080,12	0,00
G	Otrzymane nieodpłatnie środki Trwale Darowizny	276 558,51	143 051,62
1	Nestle Polska S.A. Umowa Darowizny z 15.07.2021 O/Neonatologii Fotel rozkładany OPTIMA	0,00	1 537,50
2	Fundacja NUTRICIA Umowa z 20.10.2021 Fotel ASTER	0,00	2 460,00
3	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe UMOWA nr 302/DN/2021 Protokół zdawczo-odbiorczy Nr 179 dotyczy Umowy nr 194/DN/2019 z dnia 25.06.2019 Darowizna sprzętu Trybu Obsługi Pacjenta w SOR	0,00	139 054,12
4	Przychody z tyt. amortyzacji TOPSOR (302/DN/2021 LPR)	38 451,41	0,00
5	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT z Darowizn	161 512,06	0,00
6	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT -2012- Dotacje Budynki	74 300,28	0,00
7	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT -2012- Dotacje sprzęt specjalistyczny	2 294,76	0,00
H	NFZ rachunki ryczałtowe 1/12 bez realizacji, świadczeń w 2020 - przychody w 2021 r.	206 931,87	0,00
	Suma	3 932 646,87	23 082 646,83
	B.Z. na 31.12.2021 r.	53 356 898,81	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi: 134 093 072,09 zł.

1. Przychody ze sprzedaży produktów: 134 385 127,02 zł.

W pozycji tej ujęte są przychody dotyczące roku 2021.

Sprzedaż związana z działalnością medyczną stanowi 98,8% sprzedaży ogółem. Pozostała sprzedaż, na kwotę 1 600 118,40 zł, są to m. in. przychody z tytułu wynajmu lokali, rozmowy telefoniczne, badania kliniczne itp.

Ogółem, w stosunku do roku ubiegłego, przychody są wyższe o ok. 26,5%, to jest o 28,1 mln zł. Wzrost ten wynika przede wszystkim z lepszego wykorzystania potencjału Szpitala wynikającego ze zwiększenia wartości kontraktu, w tym przede wszystkim z realizacją świadczeń z dodatkowych, śródrocznych kontraktów przyznawanych Szpitalowi związanych z pandemią COVID-19.

Przychody z NFZ związane z COVID-19

Lp	Opis przychodów COVID-19	Przychody
1.	Przychody COVID-19 razem (suma poz. od 1.1 do 1.9)	38 104 790,56
1.1	Wstępna kwalifikacja typu PRETRIAGE	359 583,00
1.2	Oплата ryczałtowa za gotowość PUNKT POBRAŃ - SARS-Cov-2	382 522,00
1.3	Wykonanie testu na obecność SARS-Cov-2	7 072 472,68
1.4	Gotowość reżimu sanitarnego SARS-Cov-2	2 363 540,79
1.5	Gotowość do udzielania świadczeń objętych dotychczasowym finansowaniem	6 037 284,00
1.5	Hospitalizacja z COVID-19	3 345 660,00
1.6	Hospitalizacja związana z leczeniem COVID-19 pacjenta wymagającego wentylacji mechanicznej poza OAIIT	1 338 640,00
1.7	Hospitalizacja pacjenta zw. z leczeniem COVID-19 (SPO2<95%)	482 790,00
1.8	Szczepienia przeciwko COVID-19 w punkcie	981 248,52
1.9	Dodatki za COVID-19 dla personelu	15 741 049,57

2. Zmiana stanu produktów: -292 054,93 zł.

Jest to korekta przychodów wynikająca z faktu, iż w kosztach działalności według rodzajów wykazuje się wszystkie koszty bezpośrednie i pośrednie dotyczące danego okresu oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów, nawet jeśli przychód z tego tytułu przypisany jest do innego okresu. Pozycja ta ma odniesienie do aktywów bilansu, gdzie wykazane jest np. rozliczenie ubezpieczeń, licencji, pobytu pacjentów na przełomie roku, na leczenie których zostały poniesione koszty, a nie osiągnięto jeszcze przychodu.

Zmiana stanu produktów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
Koszty poniesione, a odnoszące się do przyszłych okresów:			67 868,92
Ubezpieczenia	14 641,24	6 948,13	-7 693,11
Licencje dot. oprogramowania (ERP, antywirus, programy sprawozdawcze do NFZ) oraz serwis związany z funkcjonowaniem oprogramowania	48 297,22	78 095,60	29 798,38
Prenumeraty	1 395,00	0,00	-1 395,00
PGNiG harmonogram spłat z góry (prognozy)	86,88	85,27	-1,61
Serwis aparatu Genexpert	29 786,91	14 893,47	-14 893,44
Oplaty członkowskie (PFSz)	0,00	3 000,00	3 000,00
Hospitalizacja pacjenta na przełomie roku	21 355,11	80 408,81	59 053,70
Koszty jeszcze nie poniesione, dotyczące bieżącego okresu sprawozdawczego:			359 923,85
Aktualizacja rezerw pracowniczych	3 462 547,52	3 822 471,37	359 923,85
ZMIANA STANU PRODUKTÓW			-292 054,93

B. Koszty działalności operacyjnej: 137 299 567,20 zł.

Koszty działalności operacyjnej wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 20,1 %. Wzrost ten spowodowany jest głównie wzrostem kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych, wzrostem kosztu usług obcych, głównie kontraktów lekarskich, a także wzrostem kosztów materiałów medycznych.

Koszty działalności operacyjnej składają się z pozycji:

1. Amortyzacja – 5 023 739,45 zł, wzrost o 13,2%,
2. Zużycie materiałów i energii – 24 261 372,21 zł, wzrost o 24,8%,
3. Usługi obce – 42 500 700,37 zł, wzrost o 29,8%,
4. Podatki i opłaty – 490 998,19 zł, nieznaczny spadek,
5. Wynagrodzenia – 54 012 436,43 zł, wzrost o 15,7%.
6. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia – 10 351 649,26 zł, wzrost o 4,7%.
7. Pozostałe koszty rodzajowe – 658 671,29 zł, wzrost o 4,2%.

**Koszty działalności operacyjnej
w roku 2021 w porównaniu do roku 2020**

Pozycje kosztów	2020	2021	Różnica:	
			rok 2021 do roku 2020	
			zł	%
Amortyzacja	4 439 128,64	5 023 739,45	584 610,81	13,2
Zużycie materiałów i energii	19 436 328,23	24 261 372,21	4 825 043,98	24,8
Usługi obce	32 736 090,08	42 500 700,37	9 764 610,29	29,8
Podatki i opłaty	491 174,44	490 998,19	-176,25	0
Wynagrodzenia	46 697 292,72	54 012 436,43	7 315 143,71	15,7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 886 072,45	10 351 649,26	465 576,81	4,7
Pozostałe koszty rodzajowe	632 368,36	658 671,29	26 302,93	4,2
Razem:	114 318 454,92	137 299 567,20	22 981 112,28	20,1

w tym:

Koszty zatrudnienia:	2020	2021	Różnica zł	Różnica %
Wynagrodzenia osobowe	42 756 539,46	48 752 404,55	5 995 865,09	14
Wynagrodzenia bezosobowe	3 940 753,26	5 260 031,88	1 319 278,62	33,5
Ubezpieczenia społeczne	8 041 071,69	9 164 204,33	1 123 132,64	14
Inne świadczenia (w tym odpis na ZFŚS i odzież ochronna)	1 845 000,76	1 187 444,93	-657 555,83	-35,6
Kontrakty lekarskie, pielęgniarskie, ratowników medycznych	22 321 893,31	30 826 715,47	8 504 822,16	38,1
PFRON	256 282,00	248 441,00	-7 841,00	-3,1
Razem koszty zatrudnienia (z pochodnymi):	79 161 540,48	95 439 242,16	16 277 701,68	20,6

C. Zysk/Strata ze sprzedaży: -3 206 495,11 zł.

Poziom kształtowania się przychodów operacyjnych oraz kosztów operacyjnych spowodował stratę na sprzedaży w wysokości 3 206 495,11 zł. Główną przyczyną był szybszy od poziomu wzrostu przychodów wzrost kosztów. Chodzi przede wszystkim o koszty zatrudnienia pracowników, w szczególności personelu medycznego – zarówno etatowych, jak i kontraktowych. Spowodowany on był ogólnokrajowym niedoborem personelu medycznego, szczególnie lekarzy i pielęgniarek, który generuje presję płacową, ale przede wszystkim przepisami wprowadzającymi znaczące podwyżki wynagrodzeń dla wybranych grup pracowników medycznych, poprzez ustawę o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustawę o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wysokości zasadniczego wynagrodzenia miesięcznego lekarzy

4

i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w ramach rezydentury. Wpływ na wzrost wynagrodzeń miała też sytuacja związana z pandemią COVID-19. Podwyżki wygenerowane ww. przepisami pociągnęły za sobą roszczenia płacowe innych grup zawodowych oraz pracowników kontraktowych. Należy również zwrócić uwagę na wzrost kosztów zużycia materiałów, także tych wykorzystywanych przy udzielaniu świadczeń zdrowotnych związanych z pandemią, np. koszty odczynników i testów do badań diagnostycznych wyniosły w 2021 r. 2 413 287,77 zł (wzrost w stosunku do roku 2020 o 1 467 053,22 zł).

D. Pozostałe przychody operacyjne: 7 061 625,17 zł.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują m. in. pozycje:

1. Zaliczona do przychodów równowartość odpisów amortyzacyjnych od uzyskanych nieodpłatnie środków trwałych – 3 721 655,75 zł,
 2. Dotacje – 116 232,30 zł, w tym dotacja Powiatu Wołomińskiego na kształcenie personelu medycznego oraz na Powiatową Szkołę Rodzenia.
 3. Odszkodowania – 28 862,00 zł.
 4. Dary rzeczowe i darowizny pieniężne – 2 386 788,45 zł.
- Wysokie przychody w tej pozycji wynikają z utrzymującej się sytuacji wywołanej pandemią COVID-19. Szpital w 2021 r. od darczyńców otrzymał dary rzeczowe, przede wszystkim środki ochrony indywidualnej: 2 293 340,58 zł.
5. Wyegzekwowane kary umowne – 70 761,75 zł.
 6. Korekty z lat ubiegłych (NFZ): 277 171,87 zł.
 7. Spłata tzw. 1/12 kontraktu z NFZ, w części dotyczącej 2020 r.: 19 120,99 zł.
 8. Refundacja kosztów (wynagrodzenie dla kierowników specjalizacji oraz Fundusz Interwencyjny): 99 919,48 zł.
 9. Zbycie środków trwałych (ambulanse sanitarne): 64 303,77 zł.
 10. Rozwiązanie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą lub rozliczeniem należności): 78 337,47 zł.
 11. Umorzenie rekompensat za odzyskiwanie należności: 50 041,00 zł.
 12. Korekta podatku od nieruchomości: 29 783,00 zł
 13. Rozliczenie list płac w związku z przekroczeniem tzw. limitu 30-krotności podstawy w opłacaniu składek ZUS: 62 460,70 zł.
 14. Wynagrodzenie płatnika zgodnie z ordynacją podatkową – 15 073,16 zł.
 15. Pozostałe – 41 113,48 zł.

E. Pozostałe koszty operacyjne: 2 833 858,38 zł.

Pozostałe koszty operacyjne były w 2021 roku wyższe niż w roku ubiegłym o 1 895 278,79 zł.

Pozostałe koszty operacyjne

lp.	Tytułem	2020	2021	Różnica zł (rok 2021 do 2020)
1.	Odpisy aktualizujące należności	318 188,00	215 016,89	-103 171,11
2.	Odpisy aktualizujące wartość materiałów	0,00	716 737,42	716 737,42
3.	Inne koszty operacyjne, w tym:	620 391,59	1 902 104,07	1 281 712,48
	Aktualizacja rezerw na sprawy sądowe dot. zdarzeń medycznych	0,00	120 000,00	120 000,00
	Dodatkowe świadczenie pieniężne zg. z poleceniem MZ (tzw. dodatki Covidowe) przekazane do TOMMA	0,00	887 079,79	887 079,79
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt III C 377/09 i VI ACa 1405/14	52 800,00	52 800,00	0,00
	Zadośćuczynienie, błąd medyczny - sygn. akt VI Aca 613/19	17 858,89	0,00	-17 858,89
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt III C 544/09 i VI Aca 1458/13	212 232,00	212 232,00	0,00
	Inne sprawy sądowe (w tym ugody):	37 450,00	0,00	-37 450,00
	Koszty sądowe i komornicze	158 288,08	373 037,43	214 749,35
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt VI ACa 427/12	13 680,00	13 680,00	0,00
	Kary umowne	25 701,59	0,00	-25 701,59
	Zryczałtowana rekompensata 40 EUR za koszty odzyskiwania należności	47 445,65	162 328,04	114 882,39
	Pozostałe	54 935,38	80 946,81	26 011,43
	RAZEM	938 579,59	2 833 858,38	1 895 278,79

F. Wynik finansowy na działalności operacyjnej: zysk w wysokości 1 021 271,68 zł.

Wynik ten jest wyższy od analogicznego wyniku roku poprzedniego o 4 625 560,55 zł.

G. Przychody finansowe: 345 694,85 zł, co daje spadek o 37,5% (o 207 451,66 zł).

Przychody finansowe

lp.	Tytułem	2020	2021	Różnica rok 2021 do 2020
1.	Odsetki (m.in. umorzenie, rachunki bankowe)	62 336,07	39 235,52	-23 100,55
2.	Rozwiązanie rezerwy na odsetki od zobowiązań	490 810,44	306 459,33	-184 351,11
RAZEM		553 146,51	345 694,85	-207 451,66

H. Koszty finansowe

Koszty finansowe wyniosły 1 213 472,45 zł i zwiększyły się w stosunku do roku 2020 o ok. 21,6%. Zmiany przedstawiono w tabeli.

Koszty finansowe

lp.	Tytułem	2020	2021	Różnica zł rok 2021 do 2020
1	Odsetki od zobowiązań	387 610,91	762 760,36	375 149,45
2	Odsetki od zobowiązań budżetowych	4 044,33	5 373,00	1 328,67
3	Odsetki od kredytu	184 511,00	133 393,11	-51 117,89
4	Rezerwa na odsetki i rekompensaty od zobowiązań	407 201,81	302 017,81	-105 184,00
5	Odsetki od składek ZUS z tyt. talonów przekazanych pracownikom w ramach FP i FEP (spór sądowy).	1 536,00	1 524,00	-12,00
6	Rozwiązanie rezerwy na odsetki od należności	12 484,34	8 404,17	-4 080,17
7	Inne koszty finansowe	190,29	0,00	-190,29
RAZEM		997 578,68	1 213 472,45	215 893,77

I. Zysk brutto: 153 494,08 zł.

J. Podatek dochodowy od osób prawnych: 122 116,00 zł.

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty): 0,00 zł.

L. Zysk/strata netto roku obrotowego: zysk w wysokości 31 378,08 zł.

ZATRUDNIENIE

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2021 r. w osobach, w rozdziale na płci,
w porównaniu do 31 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na 31.12.2021 r.		
	31.12.2020 r.	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem,	632	631	540	91
w tym:				
Lekarze,	74	67	47	20
w tym:				
- lekarze medycyny bez specjalizacji	2	3	2	1
- lekarze medycyny z I° specjalizacji	1	1	1	0
- lekarze medycyny z II° specjalizacji	22	17	8	9
- lekarze medycyny rezydenci	27	23	18	5
- lekarze medycyny stażyści	22	23	18	5
Farmaceuci	2	2	2	0
Mgr analityk*/diagnosta	5	6	6	0
Pielęgniarki	216	204	203	1
Położne	32	29	29	0
Technicy farmacji	4	4	4	0
Technicy RTG	1	1	1	0
Pozostały personel medyczny z wyższym i średnim wykształceniem	83	94	78	16
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	101	101	87	14
Pracownicy gospodarczy i obsługi	114	123	83	40

*) uwzględnione są osoby z innym wykształceniem niż mgr analityk, ale pracujące na tym stanowisku – dotyczy Zakładu Bakteriologii

Przeciętny stan zatrudnienia w 2021 r. w przeliczeniu na etaty,
w podziale na grupy zawodowe, w ujęciu ogólnym

Grupy zawodowe	Przeciętna liczba pełnych etatów	Przeciętna liczba niepełnych etatów	Łącznie
Lekarze medycyny	66,83	3,63	70,46
Inny personel wyższy	18,83	1,12	19,95
Administracja	98,92	1,46	100,38
Pielęgniarki	200,92	3,16	204,08
Położne	29,92	0,13	30,05
Inny personel średni	77,75	0,37	78,12
Personel niższy	32,25	0	32,25
Pracownicy gosp. i techniczni	88,08	0	88,08
RAZEM	613,5	9,87	623,37

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania za rok 2021 wynosi 9 800,00 zł + VAT.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Krycki
Grzegorz Krycki

DYREKTOR

Grzegorz Krycki
Grzegorz Krycki

5