

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6.3.3.2.0.0.2.0.9.6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.4.5.1.4.0	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego			22-04-2021		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od		01-01-2020		Data do	
				31-12-2020	
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/>		w złotych		<input type="checkbox"/>	
				w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
WOJEWÓDZKI SZPITAL REHABILITACYJNY DLA DZIECI W JASTRZĘBIU-ZDRÓJU					
Siedziba podmiotu					
Województwo			Powiat		
ŚLĄSKIE			JASTRZĘBIE-ZDRÓJ		
Gmina			Miejscowość		
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ			JASTRZĘBIE-ZDRÓJ		
Adres					
Kraj			Województwo		
POLSKA			ŚLĄSKIE		
Powiat			Gmina		
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ			JASTRZĘBIE-ZDRÓJ		
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
KOŚCIUSZKI		14			
Miejscowość		Kod pocztowy		Poczta	
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ		44-330		JASTRZĘBIE-ZDRÓJ	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 1 0 Z		DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2020** data do **31-12-2020**

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Amortyzacja w zakresie środków trwałych o wartości od 3 500 zł do 10 000 zł obliczona została odmiennie od zasad właściwych dla amortyzacji podatkowej, co wynika ze szczególnych uwarunkowań jednostki. Wyjaśniamy, że przepisy ustawy o rachunkowości nie określają wartości, poniżej której możliwe jest automatyczne odnoszenie wartości początkowej środków trwałych w koszty działalności operacyjnej, tak jak to ma miejsce w przepisach podatkowych. Ponadto podstawowym kryterium ustalania stawki amortyzacyjnej środków trwałych zgodnie z ustawą o rachunkowości jest okres jego użyteczności (dłuższy niż rok). Oznacza to, że dla potrzeb rachunkowości nie jest wskazane przyjmowanie wprost rozwiązań podatkowych, powinny być one poprzedzone analizą sytuacji jednostki w zakresie przedstawiania w sposób prawidłowy sytuacji finansowej i majątkowej jednostki.

Ponadto przepisy podatkowe dają możliwość wyboru sposobu amortyzacji i odnoszenia w koszty wartości początkowej środków trwałych poniżej 10 tys. (art. 16f ust.3.)

W Wojewódzkim Szpitalu Rehabilitacyjnym dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju dokonywana jest niewielka ilość zakupów środków trwałych powyżej 10 000 zł, przy czym większość to środki trwałe poniżej tej wartości, które są użytkowane przez okres dłuższy niż rok. Zaliczanie wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 10 000 zł jako amortyzowanych jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania spowodowałoby nieuzasadniony wzrost kosztów w naszej małej palcówce nieadekwatny do okresu użytkowania środków trwałych. Szpital osiąga niewielkie sumy bilansowe. W związku z tym kontynuujemy dotychczasowe ustalenia dotyczące amortyzacji środków trwałych opisane w polityce rachunkowości w paragrafie 8 (Zarządzenie nr 1/2015 dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Rehabilitacyjnego dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 02.01.2015 r. z późn. zm.)

2. a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 3 500 zł do 50 000 zł* stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000* zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.

b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,

c) przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 500 zł oraz do 3.500 zł- nie będące środkami trwałymi bądź wartościami niematerialnymi i prawnymi traktowane są jak materiały i w chwili wydania do użytkowania księgowane w koszty.

Środki trwałe do wartości 3.500 zł księgowane są na osobnym koncie 013 Niskowartościowe środki trwałe,

d) wyposażenie takie jak: drobne pomoce dydaktyczne, sprzęt biurowy i wyposażenie pomieszczeń (kosze na śmieci, dziurkacze, wieszaki, zszywacze, zasłony, chodniki, telefony) są odpisywane w koszty bez żadnej ewidencji,

e) jednocześnie dla zapewnienia kontroli nad wybranymi składnikami majątku wyznaczone grupy rodzajowe objęte są ewidencją ilościową pozabilansową:

- meble,

f) kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalono metodą liniową na podstawie aktualnego planu amortyzacji w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych z wykorzystaniem wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.)

Stosowana jest obniżona stawka do budynków (gr I) oraz środka transportu (gr VII),

g) wyłączono z ewidencji wartościowej dnia 29.12.2008 r. zbiory biblioteczne,

h) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Na dzień bilansowy rzeczowy majątek trwały, wycenia się z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych oraz oceną majątku pod względem trwałej utraty wartości

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych usług, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między uzyskanymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od lokat i należności a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Nie mamy obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. Nie występują transakcje z jednostkami powiązаныmi;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Opis:

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy – dotyczą sprzętu ochrony osobistej w związku z zagrożeniem epidemiologicznym w kraju;

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,

- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

- operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych nie wystąpiły.

Kredyty i pożyczki nie wystąpiły.

Różnice kursowe nie wystąpiły.

Kapitały własne w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 762 631,74	5 256 460,71
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 779 619,21	5 131 935,26
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-16 987,47	124 525,45
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 340 843,18	5 511 012,79
I	Amortyzacja	102 427,98	112 243,23
II	Zużycie materiałów i energii	325 613,39	274 876,54
III	Usługi obce	851 283,45	964 423,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	21 215,26	28 320,20
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 299 366,76	3 390 287,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	713 315,70	708 667,04
	– emerytalne	288 350,33	292 105,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27 620,64	32 194,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 578 211,44	-254 552,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	99 170,44	114 096,19
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	71 663,54	76 005,07
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	27 506,90	38 091,12
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 611,52	22 896,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	12 611,52	22 896,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 491 652,52	-163 352,71
G	Przychody finansowe	6 133,10	15 021,67
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	Odsetki, w tym:	6 133,10	15 021,67
	– 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	7,83	4,91
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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	7,83	4,91
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 485 527,25	-148 335,95
J	Podatek dochodowy	0,00	279,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 485 527,25	-148 614,95

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 423 533,36	2 572 148,31
	- 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	2 423 533,36	2 572 148,31
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 826 237,19	1 826 237,19
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
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 826 237,19	1 826 237,19
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	745 911,12	730 103,77
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-148 614,95	15 807,35
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	15 807,35
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	15 807,35
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	148 614,95	0,00
	- pokrycia straty	148 614,95	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	597 296,17	745 911,12
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
	- -	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
	- -	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
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	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	-148 614,95	15 807,35
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	15 807,35
	- 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	15 807,35
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	15 807,35
	- podział wyniku na kapitał zapasowy	0,00	15 807,35
	- -	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	148 614,95	0,00
	- 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	148 614,95	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	148 614,95	0,00
	- pokrycie z kapitału zapasowego	148 614,95	0,00
	- -	0,00	0,00
	- -	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-1 485 527,25	-148 614,95
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	1 485 527,25	148 614,95
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	938 006,11	2 423 533,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 723 809,21	2 423 533,36

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	2 567 326,75	2 537 233,91	A	Kapitał (fundusz) własny	938 006,11	2 423 533,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 826 237,19	1 826 237,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	597 296,17	745 911,12
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 567 326,75	2 537 233,91	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 393 078,72	2 444 240,91		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	363 000,00	363 000,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 907 598,23	1 941 197,03	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	100 048,18	125 031,37	VI	Zysk (strata) netto	-1 485 527,25	-148 614,95
d)	środki transportu	2 489,48	3 319,52	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	19 942,83	11 692,99	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 433 089,48	2 122 270,73
2	Środki trwałe w budowie	174 248,03	92 993,00	I	Rezerwy na zobowiązania	571 134,00	553 360,61
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	563 854,00	546 080,61
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	430 707,00	420 544,48
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	133 147,00	125 536,13
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	7 280,00	7 280,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	7 280,00	7 280,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	582 388,78	572 857,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	501 426,16	507 795,45
B	Aktywa obrotowe	1 803 768,84	2 008 570,18	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	17 511,20	18 425,87	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	17 511,20	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 961,44	90 468,98
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	79 961,44	90 468,98
4	Towary	0,00	18 425,87		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	433 206,32	974 173,23	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	207 289,36	228 991,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	204 289,76	176 053,79
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	9 885,60	12 281,35
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	80 962,62	65 061,55
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 279 566,70	996 053,12
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 279 566,70	996 053,12
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 124 556,73	952 205,48
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 155 009,97	43 847,64
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	433 206,32	974 173,23				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	411 112,33	928 605,93				
	– do 12 miesięcy	411 112,33	928 605,93				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	22 093,99	45 567,30				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 350 340,32	1 014 046,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 350 340,32	1 014 046,00				
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 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	1 350 340,32	1 014 046,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 350 340,32	1 014 046,00				
	– 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	2 711,00	1 925,08				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 371 095,59	4 545 804,09				
					PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 371 095,59	4 545 804,09

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 485 527,25							-148 614,95		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	42 394,70	0,00	42 394,70					43 847,64	0,00	43 847,64
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do KUP- umorzenie ST otrzymanych z dotacji	42 394,70	0,00	42 394,70	17	1	21		43 847,64	0,00	43 847,64
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	7,83	0,00	7,83					4,91	0,00	4,91
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	34 419,82	0,00	34 419,82					37 467,24	0,00	37 467,24
wartość użyczonych ŚT	34 419,82	0,00	34 419,82	12	1	2		37 467,24	0,00	37 467,24
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	85 018,77	0,00	85 018,77					166 503,83	0,00	166 503,83
- koszty amortyzacji NKUP	56 659,66	0,00	56 659,66	16	1	48,63		58 382,64	0,00	58 382,64
- koszty sfinansowane z dotacji	28 359,11	0,00	28 359,11	16	1	58		106 651,19	0,00	106 651,19
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	16	1			1 470,00	0,00	1 470,00
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	100 564,68	0,00	100 564,68					108 652,85	0,00	108 652,85
- koszty składek ZUS	95 554,58	0,00	95 554,58	16	1	57	a	96 244,75	0,00	96 244,75
- koszty wynagrodzeń	5 010,10	0,00	5 010,10	16	1	57		12 408,10	0,00	12 408,10
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	108 652,85	0,00	108 652,85					114 416,72	0,00	114 416,72
- koszty składek ZUS	96 244,75	0,00	96 244,75	16	1	57	a	87 878,38	0,00	87 787,38
- Koszty wynagrodzeń	12 408,10	0,00	12 408,10	16	1	57		26 548,34	0,00	26 548,34
Pozostałe ^{*)}										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-1 416 579,36	0,00	-1 416 579,36					4 259,70	0,00	4 259,70
- dochód wolny	0,00	0,00	0,00	17	1	4		4 259,70	0,00	4 259,70
- strata podatkowa	-1 416 579,36	0,00	-1 416 579,36	17						
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							1 470,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							279,00		

^{*)} W wierszu można wykażać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu za 2020 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

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

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	363 000,00	2 842 076,76	736 006,34	83 000,00	544 530,70	92 993,00		4 661 606,80
2	Zwiększenia, z tytułu:			18 507,63		31 221,64	81 255,03		130 984,30
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								
-	zakup			18 507,63		31 221,64	81 255,03		130 984,30
-	aport, darowizna								
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
3	Zmniejszenia, z tytułu:			12 225,20		2 132,20			14 357,40
-	sprzedaż								
-	likwidacja			12 225,20		2 132,20			14 357,40

-	darowizna, aport							
-	aktualizacja wartości							
-	inne							
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	363 000,00	2 842 076,76	742 288,77	83 000,00	573 620,14	174 248,03	4 778 233,70
5	Umorzenie - stan na początek okresu		900 879,73	610 974,97	79 680,48	532 837,71	-	2 124 372,89
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		33 598,80	43 490,82	830,04	22 971,80	-	100 891,46
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:		33 598,80	43 490,82	830,04	22 971,80	-	100 891,46
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		2 990,04	22 443,12	830,04	17 968,60	-	44 231,80
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		30 608,76	21 047,70		5 003,20	-	56 659,66
-	aktualizacja wartości						-	-
-	inne						-	-
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			12 225,20		2 132,20	-	14 357,40
-	sprzedaż						-	-
-	likwidacja			12 225,20		2 132,20	-	14 357,40
-	darowizna, aport						-	-
-	aktualizacja wartości						-	-
-	inne						-	-
8	Umorzenie - stan na koniec okresu		934 478,53	642 240,59	80 510,52	553 677,31	-	2 210 906,95
9	Wartość netto stan na koniec okresu	363 000,00	1 907 598,23	100 048,18	2 489,48	19 942,83	174 248,03	2 567 326,75
10	Stopień umorzenia w % na BO		31,70%	83,01%	96,00%	97,85%	-	46,50%
11	Stopień umorzenia w % na BZ		32,88%	86,52%	97,00%	96,52%	-	48,02%

Tabela 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			259 296,74		259 296,74
2	Zwiększenia z tytułu:			1 536,52		1 536,52
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					
	- z zakupu			1 536,52		1 536,52
	- nieodpłatne otrzymanie					
	- aport					
	- leasing finansowy					
	- aktualizacja wartości					
	- ulepszenia					
	- inne					
3	Zmniejszenia z tytułu:					
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- nieodpłatne przekazanie					
	- aktualizacja wartości					
	- inne					
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			260 833,26		260 833,26
5	Umorzenie stan na początek okresu			259 296,74		259 296,74
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			1 536,52		1 536,52
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:					1 536,52
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			1 536,52		1 536,52

b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania				
	- nieodpłatne otrzymanie				
	- aktualizacja wartości				
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:				
	- likwidacja				
	- sprzedaż				
	- nieodpłatne przekazanie				
	- inne				
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			260 833,26	260 833,26
9	Wartość bilansowa (4-8)				
10	Stopień umorzenia w % na BO			100,00%	100,00%
11	Stopień umorzenia w % na BZ			100,00%	100,00%

W 2020 roku oraz w latach poprzednich nie występują inwestycje długoterminowe.

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Nie dotyczy.
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - Nie dotyczy.
- 4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste - Nie dotyczy.
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

WYKAZ OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH OTRZYMANYCH W UŻYCZENIE:

Właściciel - Urząd Miasta Jastrzębie Zdrój

1. Mobilny podnośnik nosidłowy- cena 22.216,62 zł. (um. Zd 08130-4/2010)	22 216,62 zł
2. Łóżka Rehabilitacyjne- 8 szt. 13.781,60 zł (um. Zd 08130-4/2010)	13 781,60 zł
3. Łóżka rehabilitacyjne – 6 szt.13.669,25 zł. (um. Zd/08130/3/2009)	13 669,25 zł
4. Wyposażenie Sali do SI – 28.079,95 zł (um. Zd/2611.1.2011)	28 079,95 zł
5. Łóżka Simplo (31 szt.) z barierkami – 37.648,80 (um. Zd 2611.2.2012)	37 648,80 zł
6. Nosidło kąpielowe – 1293,84 zł (Zd 2611.7.2012 z dnia 11.12.2012 r.)	1 293,84 zł
7. Urządzenia medyczne – 28.506,99 zł (um. Zd.032.25.2013 z dnia 19.06.2013r.)	28 506,99 zł
8. Wanna do hydromasażu kończyn-20.490,00 zł (um. Zd.032/2014 z dnia 10.09.2014 r.)	20 490,00 zł
9. Rowerki reh, krzesła, lampa solu –9.825,40 zł (um. Zd.046/2014 z dnia 21.11.2014 r.)	9 825,40 zł
10. Wanna dwuleżankowa do hydro.51.000,00zł (um.PSM.2611.3.2015 z dnia26.11.2015)	51 000,00 zł
11. Rowerki, maty, wałki, trenery równowagi -13.879,16 zł (um. PSM.2611.7.2015 z dnia 22.12.2015 r.)	13 879,16 zł
12. Podoskop diagnostyczny i Aparat elektroterapii – 21.550 zł (um. PSM.2611.7.2016 z dn.	21 550,00 zł

8.12.2016)

- | | |
|---|--------------|
| 13. Przewijaki szt 2 – 1.479,60 zł (um. PSM.2611.4.2017) | 1 479,60 zł |
| 14. Laser plus sonda – 7.429,50 zł (um. PSM.2611.6.2019). | 7 429,50 zł |
| 15. Wanna do hydromasażu dwuleżankowa - 55.000 zł (um. PSM.2611.9.2020) | 55 000,00 zł |

325 850,71 zł

Właściciel – Fundacja Ochrony Zdrowia i Pomocy Społecznej w Jastrzębiu Zdroju

- | | |
|---|--------------|
| 1. Biostymulator laserowy LP 1000 – 8.000,00 zł | 8 000,00 zł |
| 2. Urządzenie do rehabilitacji kończyn – 20.000,00 zł | 20 000,00 zł |
| 3. Rowerki rehabilitacyjne -4 szt. – 6.000,00 zł | 6 000,00 zł |
| 4. Wałki rehabilitacyjne – 5 szt- 2.000,00 zł | 2 000,00 zł |
| 5. Wózek inwalidzki Netii III 45 – 7.000,00 zł | 7 000,00 zł |
| 6. Sprzęt rehabilitacyjny – 28.682,28 zł w tym: | 28 682,28 zł |
| - rower Baltimore – szt.2 | |
| - rower Colorado- szt. 2 | |
| - ssak – szt 2 | |
| - łóżka rehabilitacyjne – | |
| szt. 10 | |
| - poręczce boczne – szt. 3 | |
| - spirometr – | |
| szt. 1 | |
| - materace rehabilitacyjne –szt. 3 | |
| - parawan metalowy – szt. | |
| 3 | |
| - wałek rehabilitacyjny – | |
| szt. 1 | |
| - posturometr - szt. 1 | |
| 7. Rower Corsa FRGOMETR – szt.1 – 1.499,00 zł | 1 499,00 zł |

8. Resustystator gumowy – szt. 1 – 180,00 zł	180,00 zł
9. Łóżka rehabilitacyjne z materacami – szt. 10 – 17.976,00 zł	17 976,00 zł
10. Urządzenie do masażu UMR-1 – 3.799,17 zł	3 799,17 zł
11. Physioter D-60 – 4.890,00 zł	4 890,00 zł
12. Łóżka rehabilitacyjne z materacami– szt. 10 – 16.873,90 zł	16 873,90 zł
13. Viofor de Lux – 13.860,01 zł	13 860,01 zł
14. Stolik do pielęgnacji niemowląt – 1.080,00 zł	1 080,00 zł
15. Bieżnia York T Aspire - 2.999,00 zł	2 999,00 zł
16. Tablice do ćwiczeń manualnych – 1.780,00 zł	1 780,00 zł
17. Urządzenie FED – 139.968 zł.	139 968,00 zł
18. Kriomedpol bryza z butlą – 13.209,00 zł	13 209,00 zł
19. Rotor do ćwiczeń kończyn – 16.791,00 zł	16 791,00 zł
	306 587,36 zł

RAZEM użyzony sprzęt	632 438,07 zł
-----------------------------	----------------------

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – Nie posiadamy.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego 2019			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne/ umorzenie	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu pożyczek ZFSS	1069,90	0,00	0,00	0,00	1069,90
Należności z tytułu dostaw i usług	134,91	7,83	0,00	0,00	142,74
Razem	1204,81	7,83	0,00	0,00	1212,64

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych
Nie dotyczy.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Sporządzamy Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiące załącznik do sprawozdania finansowego.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Tabela 4. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	-1485527,25

3. Razem strata do pokrycia	-1485527,25
4. Proponowane pokrycie straty	
- zmniejszenie kapitału zapasowego	-597296,17
- inne (pokrycie straty przez podmiot tworzący art. 59 ust 2 ustawy o działalności leczniczej)	-785803,10
5. Niepokryta strata (w wysokości kosztów amortyzacji)	-102427,98

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 5. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe						
- na świadczenia emerytalne i podobne	420544,48	10162,52	0,00	0,00	0,00	430707,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						

2. Rezerwy krótkoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	125536,13	134215,11	126604,24	0,00	126604,24	133147,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	7280,00	7280,00	7280,00		7280,00	7280,00
Razem	553360,61	151657,63	133884,24	0,00	133884,24	571134,00

Odroczony podatek dochodowy – Nie dotyczy.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Tabela 6. Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na								BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług										

– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	507795,45	501426,16						507795,45	501426,16	
– kredyty i pożyczki										
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług	90468,98	79961,44						90468,98	79961,44	
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228991,33	207289,36						228991,33	207289,36	
– z tytułu wynagrodzeń	176053,79	204289,76						176053,79	204289,76	
– inne	12281,35	9885,60						12281,35	9885,60	
4. Fundusze specjalne	65061,55	80962,62						65061,55	80962,62	
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65061,55	80962,62						65061,55	80962,62	
– inne										
Razem	572857,00	582388,78						572857,00	582388,78	

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – Nie występują.
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1925,08	147391,10	146605,18	2711,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	1925,08	147391,10	146605,18	2711,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	996053,12	1397218,40	113704,82	2279566,70
– długoterminowe	952205,48	217580,02	45228,77	1124556,73
– krótkoterminowe	43847,64	1179638,38	68476,05	1155009,97

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie występują.

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie występują.

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie występują.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)- nie występują,
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).2 – nie występują.

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług –nie występują.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych.

Nie występują.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Tabela 8. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody z zagranicy nie występują.

Usługi	Oddział stacjonarny ogólnoustrojowy wraz z pododdziałem neurologicznym	Poradnia z fizjoterapią ambulatoryjną	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	Programy zdrowotne i świadczenia odpłatne	Środki na podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i lekarzy z NFZ	Pozostałe (w 2020 roku 3% z powodu COVID)	Ogółem
2013 r.	2.736.228,00	281.651,92	808.837,50	2.837,00	0,00	110.957,44	3.940.511,86
2014 r.	2.753.950,18	140.892,08*	864.960,00	27.305,85	0,00	116.531,43	3.903.639,54
2015 r.	2.866.458,00	0,00*	1.024.150,00	14.447,00	22.480,00	152.565,34	4.080.100,34
2016 r.	2.927.668,00	0,00	1.007.340,00	23.309,50	83.520,00	181.090,61	4.222.928,11

2017 r.	3.143.668,00	0,00	1.069.360,00	37.511,50	145.960,00	128.236,68	4.524.736,18
2018 r.	3.437.248,50	0,00	1.004.440,00	136.207,32	263.881,08	140.394,45	4.982.171,35
2019 r.	3.542.102,10	0,00	939.080,00	140.315,09	390.615,59	119.822,48	5.131.935,26
2020 r.	2.407.529,04	0,00	847.453,39	36.991,35	378.666,13	45.877,89	3.716.517,80

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie występują.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – została sporządzona nota podatkowa, stanowiąca załącznik do sprawozdania finansowego.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie- nie wystąpiły.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwale oraz wnip oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	0	0

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – Nie wystąpiły.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Tabela 10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	1536,52	0,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	49729,27	63000
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie, w tym:	81255,03	1630358,45
– na ochronę środowiska (termomodernizacja)	29520,00	1630358,45
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 11. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
z ugody z NFZ	609454,15	100155,30
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

2. Koszty		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują.

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy- nie występują.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny : Nie występują.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki :

Nie występują. W sprawozdaniu finansowym ujęto wszystkie umowy dotyczące roku 2020.

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki :

Nie występują.

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Tabela 12. Zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe na dzień 31.12.2020r

Lp.	Grupa zawodowa	Umowy o pracę		Umowy cywilnoprawne (kontrakty, umowy zlecenia itp.)
		Liczba osób	Liczba etatów	Liczba osób
1	Lekarze	3	1,9	8
2	Lekarze stomatolodzy	0	0	0
3	Farmaceuci	0	0	1
4	Inni z wykształceniem wyższym medycznym	14	13,5	1
5	Pielęgniarki	11	9,5	2
6	Położne	0	0	0
7	Technicy medyczni	5	5	0
8	Personel średni medyczny	10	10	0
9	Personel niższym medyczny	5	5	0
10	Personel administracyjny	6	7	3
11	Personel gospodarczy i obsługi	5	5	0
	Razem	59	56,9	15

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – Nie dotyczy.

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – Nie dotyczy.

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Tabela 13. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7280,00		7280,00
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W 2020 roku nie wystąpiły błędy dotyczące lat poprzednich.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki : nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania

finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Dokonano jedynie zmian polegających na wyodrębnieniu kont analitycznych do zapisu operacji związanych z realizacją projektów unijnych:

1. Zarządzeniem dyrektora nr 10/ZP/2020 z dnia 01.07.2020 r. dotyczącym projektu dofinansowanego ze środków EFS w ramach RPOWSL „Profilaktyka nadwagi i otyłości wśród dzieci w wieku przedszkolnym w Jastrzębiu-Zdroju”.
2. Zarządzeniem dyrektora nr 4/X/2020 z dnia 01.10.2020 r. dotyczącym projektu dofinansowanego ze środków EFRR w ramach RPOWSL „Termomodernizacja budynku Wojewódzkiego Szpitala Rehabilitacyjnego dla Dzieci w Jastrzębiu-zdroju”.

- 4) **informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – Nie wystąpiły. Bilans zamknięcia roku 2019 jest zgodny z bilansem otwarcia roku 2020.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Szpital nie jest jednostką dominującą lub zależną, nie występują powiązania kapitałowe z innymi podmiotami gospodarczymi.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W pierwszych miesiącach 2020 roku pojawiły się informacje na temat koronawirusa rozprzestrzeniającego się na świecie. Rząd Rzeczypospolitej Polskiej ogłosił stan epidemii oraz wprowadził szereg ograniczeń zgodnie z ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych wyjaśnień.

Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju wdrożył wszelkie wymagane procedury dotyczące zapobiegania zagrożeniu koronawirusem.

W związku z czasowym ograniczeniem działalności od dnia 12 marca 2020 r. do dnia 4 maja 2020 r. nasze przychody z NFZ uległy znacznemu obniżeniu. W związku z tym złożyliśmy wniosek do NFZ o wypłatę 1/12 za miesiące kwiecień, maj oraz czerwiec- które zostały rozpatrzone pozytywnie. To umożliwiło utrzymanie płynności finansowej Szpitala.

Przeanalizowaliśmy możliwości wsparcia w ramach tzw. "tarczy antykryzysowej", ale niestety nie kwalifikujemy się do objęcia pomocą z uwagi na fakt, że nie jesteśmy przedsiębiorcą. Ponadto pracownicy w okresie ograniczenia udzielania świadczeń wykorzystywali zaległe urlopy oraz pracowali zdalnie. Jednak udało nam się złożyć wniosek do Urzędu Miasta Jastrzębia o zwolnienie z podatku od nieruchomości za 3 miesiące. (od kwietnia do czerwca 2020 r.), który został rozpatrzony pozytywnie.

Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych na koniec grudnia 2020 roku kształtują się zgodnie z nowym kontraktem z NFZ na 2020 rok i są niższe o około 1 477 tys. zł niż w analogicznym okresie 2019 roku. Wynika to przede wszystkim z **niewykonania świadczeń w związku z zagrożeniem epidemiologicznym w 2020 roku**. W podsumowaniu roku sporządzono wstępne rozliczenie świadczeń wykonanych w 2020 roku i dokonano wymaganej korekty przychodów nadpłaconych przez NFZ w ramach 1/12 za miesiące kwiecień, maj i czerwiec. Wyliczona kwota korekty przychodów z NFZ wyniosła minus 738 420,83 zł. Strata za 2020 rok uległa zmniejszeniu o 110 tys. zł w momencie podpisania i rozliczenia umowy przez NFZ dotyczącej świadczeń nadwykonanych na rzecz pacjentów o znacznym stopniu niepełnosprawności, które to świadczenia są nielimitowane.

W pozostałych miesiącach działalność medyczna prowadzona była w zmniejszonym zakresie z uwagi na obowiązujące obostrzenia i reżim sanitarny. Zgodnie z ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w marcu i kwietniu podjęto decyzję o ograniczeniu przyjęć pacjentów do Ośrodka Rehabilitacji Diennej oraz zawieszono nowe przyjęcia na oddziały rehabilitacyjne. Pacjenci którzy przebywali na leczeniu mogli dokończyć pobyty i zostali wypisani przed świętami wielkanocnymi. Wprowadzono także całkowity zakaz odwiedzin pacjentów na oddziałach rehabilitacyjnych. Obostrzenia te obowiązują w podobnym zakresie do dnia obecnego i mają znaczny wpływ na wykonanie kontraktu.

Zaplanowanie dalszych działań w tym zakresie zależeć będzie od komunikatów i przepisów ustanawiających ograniczenia w czasie pandemii oraz od sytuacji, jaka będzie w województwie śląskim. Sytuacja będzie na bieżąco monitorowana.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

1) Dla oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej zaprezentowano wybrane wskaźniki finansowe w porównaniu z rokiem ubiegłym:

Tabela 14. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe.

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020	2019	2018
Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	procent	-33,99%	-3,27%	0,32%
Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	-38,41%	-2,76%	0,31%
Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	procent	-158,37%	-6,13%	0,61%
Skorygowana rentowność majątku <u>zysk netto + (odsetki - podatek dochodowy od odsetek) x 100</u> aktywa ogółem	-	procent	-33,99%	-3,27%	0,32%
Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku	wsk. dodatni	procent	-124,39%	-2,86%	0,30%
Rentowność inwestycji <u>zysk brutto+odsetki od zadłużeń długoterminowych x 100</u> kapitał własny + zobow.długoterminowe	-	procent	-158,37%	-6,13%	0,61%
Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020	2019	2018
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc	1,2 - 2,0	krotność	3,10	3,51	4,29
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - nalez.z tyt.dost.i usl.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	1,0	krotność	3,09	3,50	4,29
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	0,1-0,2	krotność	2,32	1,77	3,21
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej <u>należności z tyt.dostaw i usług</u> zobowiązania z tyt.dostaw i usług	1,0	krotność	5,14	10,26	8,01
Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020	2019	2018
Spyw należności (w dniach) <u>średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	wskaźnik malejący	w dniach	65	51	44
Splata zobowiązań (w dniach)	wskaźnik malejący	w dniach	8	5	6

średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów					
Produktywność aktywów <u>przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</u> aktywa ogółem	2,0	zł / zł	0,86	1,16	0,98

2) Przedstawiamy także wykaz należności i zobowiązań.

Struktura wiekowa należności

Struktura w miesiącach	Należności wg ksiąg rachunkowych
od 0 do 3	433 206,32
od 3 do 6	0,00
od 6 do 9	0,00
od 9 do 12	0,00
> 12	0,00
Razem	433 206,32

NALEŻNOŚCI -WYKAZ NA DZIEŃ 31.12.2020 r.

Nazwa	Saldo
Tauron Sprzedaż GZE sp.z o.o.	12,69 zł
Sales sp. z o.o.	79,95 zł
ŚLĄSKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA	411 019,69 zł
Należności od pracowników z tytułu pożyczek z ZFŚS	22 093,99 zł
Razem	433 206,32 zł

Struktura wiekowa zobowiązań	
Struktura w miesiącach	Struktura w miesiącach
od 0 do 3	501 426,16
od 3 do 6	0
od 6 do 9	0
od 9 do 12	0
> 12	0
Razem	501 426,16

Zobowiązania na dzień 31.12.2020 r.	
Nazwa	Saldo
Zakład Kominiarski Piotr Sobierajski Dariusz Hojka S.C.	309,96 zł
EL-SKŁAD Sp. J. W. Pałajski, M. Migatulski	353,59 zł
Specjalistyczna Praktyka Lekarska lek. Sosnowska Justyna	4 050,00 zł
DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	37,00 zł
ZEN-KAN - Zenon Śmigielski Firma Instalacyjno-Budowlana	542,00 zł
Zakład Aktywności Zawodowej Zakład Usług Pralniczych	2 002,37 zł
Azot Ciekły Polska Sp.z o.o.	123,98 zł
Kancelaria Indywidualna adw. Pawła J. Mędonia	2 460,00 zł
CENTRUM SZKOLEŃ SPECJALISTYCZNYCH Danuta Hamerska-Kuźniar	260,00 zł
SALES SP. Z O.O.	276,75 zł
WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY NR 2	12 732,43 zł
AGENCJA REKLAMOWA DRUCZEK S.C. B. GODLEWSKA, B. GODLEWSKI	129,95 zł
URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ	2 472,00 zł
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe TECHNOMEX Spółka z o.o.	285,36 zł
POCZTA POLSKA S.A. Centrum Obsługi Finansowej	192,90 zł
F.U. CLEANER Barbara Ciemięga	14 500,00 zł
Info-Lider Sp. z o.o.	2 644,50 zł
Salus Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością	50,00 zł
Jednostki Pomocnicze Służby Zdrowia Firma JURMON mgr Danuta Wachtarczyk	406,02 zł
Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach	450,00 zł
GABINET LEKARSKI dr n. med. Kalemba Barbara	1 300,00 zł
Barbara Sosna Indywidualna Praktyka Lekarska	6 000,00 zł
NEUCA SA	1 230,48 zł
NIERPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ HELMED	3 180,00 zł
Aqua-Tox Zakład Usług Higieny Sanitarnej Grzegorz Wisetka	100,00 zł
ASSECO POLAND S.A.	2 384,69 zł
Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A.	1 896,13 zł
TAURON Sprzedaż GZE sp. z o.o.	4 819,16 zł
PGNiG Obrót Detaliczny sp. z o.o.	13 352,17 zł

Urząd Dozoru Technicznego	650,00 zł
NSZZ SOLIDARNOŚĆ przy WSR dla Dzieci	723,40 zł
Okręgowa Izba Piel. i Poł.	326,50 zł
PKZP przy WSR dla Dzieci	5 743,00 zł
PZU Życie S.A.Przedst.Jastrzębie	3 092,70 zł
ŚLĄSKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA	770,00 zł
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	154 500,36 zł
Urząd Skarbowy	52 789,00 zł
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204 289,76 zł
RAZEM	501 426,16 zł

Osoba sporządzająca:

Jolanta Ślipek-Dzieńkowska

Dyrektor
Jerzy Piotrowski