

Uchwała Nr XXXIX/245/2022

Rady Powiatu w Nidzicy

z dnia 22 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021 r.**

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) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.217) Rada Powiatu w Nidzicy uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021 r., stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, zgodnie z uchwałą opiniującą Rady Społecznej Nr ZOZ-Adm-0023/1/22 z dnia 07 czerwca 2022 r., stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Nidzicy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu


mgr inż. Andrzej Bródziński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/25/2022
Rady Społecznej w Nidzicy z dnia
22 czerwca 2022 r.

ZOZ NIDZICA

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NIDZICY ZA 2021r.

	PLAN 2021	Wykonanie 31.12.2021r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody kontrakt z NFZ oraz pozostałe NFZ	49 495 017,14	73 953 041,57	24 458 024,43	149,42%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	1 612 000,00	894 238,45	-717 761,55	55,47%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	51 107 017,14	74 847 280,02	23 740 262,88	146,45%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody				
Czynsze	535 000,00	553 099,91	18 099,91	103,38%
pozostałe przychody niemedyczne	33 000,00	20 519,64	-12 480,36	62,18%
Razem pozostałe przychody	568 000,00	573 619,55	5 619,55	100,99%
RAZEM PRZYCHODY	51 675 017,14	75 420 899,57	23 745 882,43	145,95%
Płace i wynagrodzenia bezpośrednie	15 643 330,60	19 477 713,64	3 834 383,04	124,51%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	18 385 533,00	20 508 886,15	2 123 353,15	111,55%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	35 440,14	103 539,49	68 099,35	292,15%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	35 440,14	103 539,49	68 099,35	292,15%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat.opatrunkowe	1 800 000,00	4 788 865,94	2 988 865,94	266,05%
Sprzet jednorazowego użytku	800 000,00	1 599 539,59	799 539,59	199,94%
Materiały do badań diagnostycznych	850 000,00	882 383,32	32 383,32	103,81%
Pozostałe materiały	990 000,00	1 945 531,36	955 531,36	196,52%
Razem materiały bezpośrednie	4 440 000,00	9 216 320,21	4 776 320,21	207,57%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	300 000,00	282 975,01	-17 024,99	94,33%
catering	750 000,00	525 341,67	-224 658,33	70,05%
pralnicze	150 000,00	64 629,57	-85 370,43	43,09%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	7 500,00	11 415,39	3 915,39	152,21%
Razem usługi obce	1 207 500,00	884 361,64	-323 138,36	73,24%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	39 711 803,74	50 190 821,13	10 479 017,39	126,39%
Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie	5 785 889,40	7 204 085,87	1 418 196,47	124,51%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe, pozostałe	15 000,00	25 806,47	10 806,47	172,04%
energia elektryczna	350 000,00	485 739,06	135 739,06	138,78%
woda+ścieki	80 000,00	52 275,75	-27 724,25	65,34%
utylizacja odpadów medycznych	110 000,00	276 892,65	166 892,65	251,72%
gaz	400 000,00	434 833,23	34 833,23	108,71%

środki czystości	100 000,00	62 722,39	-37 277,61	62,72%
części i materiały do napraw	10 000,00	5 001,34	-4 998,66	50,01%
bielizna i pościel	30 000,00	121 730,29	91 730,29	405,77%
Paliwo	120 000,00	148 272,31	28 272,31	123,56%
Razem koszty materiałów pośrednich	1 215 000,00	1 613 273,49	398 273,49	132,78%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	120 000,00	82 237,68	-37 762,32	68,53%
telekomunikacja	43 000,00	49 222,70	6 222,70	114,47%
pocztowe	12 000,00	10 647,59	-1 352,41	88,73%
napraw i remontów	1 073 000,00	1 163 010,88	90 010,88	108,39%
pozostałe usługi	250 000,00	541 283,27	291 283,27	216,51%
Obsługa informatyczna	26 600,00	25 362,60	-1 237,40	95,35%
Obsługa prawna	66 500,00	76 110,04	9 610,04	114,45%
konserwacji, przeglądy	400 000,00	174 709,76	-225 290,24	43,68%
bankowe (prowinizje i opłaty, bez odsetek)	17 000,00	16 794,40	-205,60	98,79%
najmu/dzierżawy	40 000,00	25 865,63	-14 134,37	64,66%
opłaty różne i składki	5 000,00	7 091,14	2 091,14	141,82%
podatek od nieruchomości	89 472,00	89 466,00	-6,00	99,99%
ubezpieczenia	151 000,00	172 667,45	21 667,45	114,35%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	20 000,00	20 391,38	391,38	101,96%
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	250 109,00	268 194,94	18 085,94	107,23%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-734,43	1 265,57	36,72%
odsetki zapłacone	30 000,00	332 145,17	302 145,17	1107,15%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-1 500 000,00	-1 836 890,42	-336 890,42	122,46%
Wynik na zrealizowanych i niezrealizowanych różnicach (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wynik na operacjach nadzwyczajnych (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amortyzacja	3 870 643,00	3 331 076,05	-539 566,95	86,06%
Razem pozostałe koszty pośrednie	4 962 324,00	4 548 651,83	-413 672,17	91,66%
Rezerwy				
Rezerwy na należności	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe dot. pracowni	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwa na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM KOSZTY POŚREDNIE	11 963 213,40	13 366 011,19	1 402 797,79	111,73%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	51 675 017,14	63 556 832,32	11 881 815,18	122,99%
"ZYSK BRUTTO"	0,00	11 864 067,25	11 864 067,25	

UWAGI:

Wynik finansowy dodatni.

Prowadzenie Szpitala Tymczasowego zdecydowanie wpłynęło na bieżące funkcjonowanie Szpitala Patronackiego ZOZ Nidzica, a tym samym na sytuację finansową związaną z dodatkowym dofinansowaniem ZOZ w Nidzicy przez Narodowy Fundusz Zdrowia jak również przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Tak silne wsparcie umożliwiło realizację świadczeń zdrowotnych na optymalnym poziomie oraz zachowanie płynności finansowej na wysokim poziomie. Osiągnięty wynik finansowy za 2021r. przeznaczony zostanie na pokrycie straty finansowej z lat ubiegłych w kwocie - 3 276 242,21 zł oraz na realizację planowanych inwestycji w 2022r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Osłowska

CZEŚĆ OPISOWA

Do sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł, za 2021r. wyniosły **75 420 899,57 zł**, co stanowi 145,95 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług uzyskane w ramach kontraktu oraz zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na planowane 49 495 017,14 zł wyniosły 73 953 041,57 zł, tj. 149,42%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 98,05% (zgodnie z Umową Konsorcjum zawartą w dniu 17.12.2018r. od miesiąca kwietnia 2019r. rozliczanie świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego odbywa się za pośrednictwem Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie w ramach umowy zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia).

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 612 000,00 zł, wykonano 894 238,45 zł, co stanowi 55,47 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 1,19 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 568 000,00 zł, a wykonano w wysokości 573 619,55 zł, tj. 100,9 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 535 000 zł, wykonano 553 099,91 zł, co stanowi 103,38 % planu;
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 33 000,00 zł, wykonano 20 519,64 zł, tj. 62,18 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł wyniosły za 2021r. **63 556 832,32 zł** co stanowi 122,99 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 21 429 220,00 zł, wykonanie wyniosło 26 681 799,51 zł, tj. 124,51 % planu, co stanowi 41,98 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 18 385 533,00zł, wykonano 20 508 886,15 zł, tj. 111,55 %, co stanowi 32,27% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 39 814 753,00 zł, koszty za 2021r. wyniosły 47 190 685,66 zł, tj. 118,53 %, co stanowi 74,25% ogółu poniesionych kosztów.

Na dzień 31.12.2021 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz odczynniki wyniosły 7 270 788,85 zł, tj. 210,75% planu , 11,44% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 972 848,04 zł, tj. 117,21% planu, 1,53% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 525 341,67 zł, tj.70,05% planu , 0,83 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 3 331 076,05 zł, tj. 86,06% planu, co stanowi 5,24 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje, pozostałe wyniosły 3 614 007,12 zł, tj. 84,22% planu, 5,68% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 172 667,45 tj. 114,35% planu, co stanowi 0,27 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 148 272,31 zł. tj. 123,56% planu, co stanowi 0,23 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 332 145,17 zł, tj. 1107,15% planu, co stanowi 0,52% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2021r. wynoszą 11 000 000,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

ZOZ posiada limit kredytowy w BGK w kwocie 1 500 000,00 zł.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 23 631 332,90 zł, w tym wymagalne 2 967,52 zł, co stanowi 0,04% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się gospodarstwa domowe.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 7 741 878,70 zł, co stanowi 98,99 % ogółu należności. Pozostałe należności niewymagalne to należności z tytułu świadczonych usług od różnych jednostek, w tym od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, przedsiębiorstw oraz osób prywatnych i inne, które wynoszą 78 974,54 zł, tj. 1,01 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 15 810 479,66 zł, co stanowi 66,90 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 22.04.2022r.

Sporządził: Iwona Dwórznik – Gł. Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Osłowska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561
tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-53

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-Z

Lp	WYSZCZGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
I	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	11 000 000,00	0,00
1.	Publiczno-prawne w tym: BGK - pożyczka	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Z tytułu zakupów leków i materiałów medycznych	0,00	0,00
3.	Z tytułu zakupów sprzętu i aparatury medycznej	0,00	0,00
4.	Z tytułu zużycia energii, gazu, wody	0,00	0,00
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania w tym: Fundusze Specjalne Kredyty depozyty	11 000 000,00 0,00 11 000 000,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561
tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-59

Stan należności na dzień 31.12.2021r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-N

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym niewymagalne (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	7 820 853,24	7 817 885,72	2 967,52
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	7 741 878,70	7 741 878,70	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	360,70	360,70	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	69 774,97	69 774,97	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	2 058,91	2 058,91	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	6 779,96	3 812,44	2 967,52

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	1 245,28
2	Depozyty na żądanie	15 809 234,38
x	Ogółem	15 810 479,66

RAZEM 23 631 332,90

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Osłowska

Wykonanie Planu Inwestycyjnego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021r.

L-p.	Nazwa zadania	Źródła finansowania	PLAN	WYKONANIE	Uwagi
1	Rozbudowa budynku Szpitala Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy w tym:	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego, Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, umowa podpisana w 2017r., do rozliczenia w 2018r. - 2020r.	465 443,86 zł	465 443,86 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU - ROZLICZENIE PROJEKTU
1.1	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w otoczeniu rozbudowanego budynku szpitala Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy	EFRR RPO Woj. W-M 2014-2020 (dofinansowanie 1.587.093,48)	1 869 468,80 zł	-00 zł	NEGATYWNE OCENIONY WNIOSEK PODCZAS OCENY MERYTORYCZNEJ Z POWODU LPR - INWESTYCJA ZANIECHANA
1.2	Wdrożenie elektronicznych usług publicznych oraz elektronicznej dokumentacji medycznej w Zespole Opieki Zdrowotnej w Nidzicy	Środki RPO Oś Priorytetowa III Cyfrowy region, Działanie 3.2. E-zdrowie, środki własne (237.524,75 zł)	1 581 425,00 zł	973 000,00 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU, POZOSTAŁA KWOTA PRZESUNIĘTA NA 2022R.
1.3	Zakup sprzętu medycznego w związku z inwestycją poprawy dostępności i jakości w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych osobom starszym i niepełnosprawnym; utworzenie Pracowni Tomografii Komputerowej i stanowisk dla pacjentów wentylowanych mechanicznie w ramach opieki długoterminowej - Zakład Opieūczo-Lecznicy	Dotacja MZ (3.768.576,48 zł), kredyt inwestycyjny	1 304 722,64 zł	1 304 722,64 zł	środki własne, kredyt inwestycyjny
1.4	Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia do Oddziału Geriatrycznego w związku z inwestycją rozbudowa budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na potrzeby osób starszych i niepełnosprawnych. Utworzenie oddziału geriatrycznego w celu poprawy dostępności i jakości usług medycznych w woj. warmińsko-mazurskim dla osób starszych i niepełnosprawnych	Osi priorytetowej 9 – Dostęp do wysokiej jakości usług publicznych, Działania 9.1 – Infrastruktura ochrony zdrowia, Poddziałanie 9.1.1 – Rozwój specjalistycznych usług medycznych, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, kredyt inwestycyjny	2 367 272,04 zł	2 367 272,04 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU (wkład własny 301.512,84 zł) - ROZLICZENIE PROJEKTU

2	Remont/ modernizacja pomieszczeń Bloku Operacyjnego	Dotacja Starostwo, Kredyt Bankowy, Środki własne	1 131 875,00 zł	1 131 875,00 zł	środki własne (kredyt inwestycyjny)
3	Zakup sprzętu na blok operacyjny	SPSz N „PZU, Środki własne, dotacje	798 468,91 zł	4 320,00 zł	SPSz N „PZU, Środki własne, dotacje - przesunięcie realizacji
3.1	LARYNGOSKOP RI	Środki zewnętrzne, środki własne	3 534,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.2	LAMPA CZOŁOWA DIODOWA	Środki zewnętrzne, środki własne	4 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.3	MONITOR ZWIĘTACZENIA MIĘŚNIOWEGO	Środki zewnętrzne, środki własne	16 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.4	LARYNGOSKOPY	Środki zewnętrzne, środki własne	4 233,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.5	OPTYKA LAPAROSKOPOWA	Środki zewnętrzne, środki własne	10 000,00 zł	4 320,00 zł	środki własne
3.6	ELEKTRODA BIPOLARNA	Środki zewnętrzne, środki własne	750,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.7	APARAT AMBU	Środki zewnętrzne, środki własne	1 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.8	NARZĘDZIA CHIRURGICZNE - ZESTAW	Środki zewnętrzne, środki własne	10 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.9	OSPRZĘT DO LAPAROSKOPU	Środki zewnętrzne, środki własne	10 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
3.10	OSPRZĘT DO HISTEROSKOPU	Środki zewnętrzne, środki własne	5 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
4	Remont Laboratorium + Pracownia PCR	Środki zewnętrzne, środki własne	94 003,75 zł	113 806,45 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
5	Remont ZOL	Środki zewnętrzne, środki własne	200 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
6	Wykonanie zaleceń p/poż	dotacja Powiat Nidzicki, środki własne, środki zewnętrzne	820 000,00 zł	956 680,22 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

7	Remont kominów wentylacyjnych szpitala	Środki zewnętrzne, środki własne	80 000,00 zł	3 567,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY - przesunięcie realizacji
8	Remont dachu szpitala + dobudowa III piętra	Środki zewnętrzne, środki własne	1 100 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
9	Garaż DPD + pomieszczenia socjalne	Dotacje, śr. własne	100 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
10	Przychodnia parking i wjazd	Środki zewnętrzne, środki własne	70 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
11	Program dostosowawczy-remonty, pozostałe	Środki zewnętrzne, środki własne	590 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
12	Zakupy sprzętu	środki zewnętrzne, śr. własne	100 000,00 zł	3 644 017,24 zł	Środki zewnętrzne, środki własne
12.1	komora laminarna	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	27 060,00 zł	środki własne
12.2	chłodziarka farmaceutyczna	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	7 297,60 zł	środki własne
12.3	urządzenie do krioterapii	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	13 500,00 zł	środki własne
12.4	urządzenie do artroskopii	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	12 420,00 zł	środki własne
12.5	wanna system 2000	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	10 800,00 zł	środki własne
12.6	defibrylator lifepak	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	55 242,00 zł	środki zewnętrzne - darowizna PGNiG
12.7	łóżko szpitalne	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	141 075,00 zł	środki zewnętrzne - darowizna PGNiG
12.8	pulsoksymetr	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	9 828,00 zł	środki zewnętrzne - darowizna PGNiG
12.9	defibrylator	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	43 178,40 zł	środki zewnętrzne - darowizna PGNiG
12.10	zestaw do intubacji	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	42 660,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.11	videobronchoskop	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	75 600,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.12	automatyczna myjnia endoskopowa	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	45 360,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.13	pompa infuzyjna wraz z wyposażeniem dokupującym	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	232 740,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.14	giętki endoskop intubacyjny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	38 560,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.15	urządzenie do dezynfekcji	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	10 947,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.16	ręczne urządzenie do dekontaminacji pomioeszczeń i powierzchni	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	7 995,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.17	cyfrowy system obrazowania	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	182 520,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.18	mobilny statyw RTG	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	22 509,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.19	duplikator wraz zlicencją	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	30 300,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.20	generator	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	21 600,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.21	podgrzewacz płynów infuzyjnych	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	38 664,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.22	centrala monitorująca	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	53 460,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.23	stacja EKG	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	22 680,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.24	materace przeciwoleżynowe	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	58 854,60 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.25	sprzęt do inwazyjnego pomiaru ciśnienia tętniczego	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	5 589,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.26	akcesoria udogadniające zmiany pozycji pacjenta	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	20 908,80 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.27	szafki przyłóżkowe	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	40 370,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.28	parawan RTG	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	3 813,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.29	pompy żywieniowe	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	20 520,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.30	osprzęt do wysokoprzepływowej terapii do respiratorów	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	16 135,20 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.31	podłączenie TK kontener - licencja	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	48 600,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.32	aparat do terapii nerkozastępczej	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	102 000,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.33	aparat do znieczulenia	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	247 320,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.34	urządzenie do nieinwazyjnego wspomagania oddechu	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	48 600,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.35	urządzenie do bronchoskopii	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	46 779,71 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.36	stacja dezynfekcji ścieków	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	116 665,50 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.37	defibrylator lifepak 15	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	191 928,92 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.38	urządzenie do dezynfekcji parowej narzędzi	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	336 323,86 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.39	chłodziarka medyczna duża	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	15 867,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.40	chłodziarka medyczna mała	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	9 840,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.41	lampa KS-Q10	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	7 980,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.42	myjnia dezynfektor	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	74 520,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.43	aparat USG mobilny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	60 000,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.44	materace przeciwoleżynowe	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	29 570,40 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.45	centrala monitorująca kardiomonitor	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	15 120,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.46	moduł kapnograficzny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	93 420,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.47	wózek do sprzątnia	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	25 092,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.48	meble medyczne, regały na bieliznę i pościel	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	345 121,25 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.49	zestawy komputerowe, niszczarki, drukarki	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	145 386,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.50	szafa lekarska na leki	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	9 102,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY

12.51	szafka przyłózkowa	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	76 896,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.52	videolaryngoskop	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	19 440,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
12.53	stół rehabilitacyjny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	12 600,00 zł	środki własne
12.54	zestaw rehabilitacyjny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	67 790,00 zł	środki własne
12.55	wózek anesteziologiczny	Środki zewnętrzne, środki własne	-00 zł	185 868,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
13	Osprzęt do laparoskopu	Środki zewnętrzne, środki własne	10 814,09 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
14	Osprzęt do histeroskopu	Środki zewnętrzne, środki własne	10 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
15	Przyłózkowe urządzenie rehabilitacyjne wraz z osprzętem	Środki zewnętrzne, środki własne	1 400,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
16	Wózek do przewożenia pacjentów	Środki zewnętrzne, środki własne	7 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
17	Wózek zabiegowy (fotel zabiegowy)	Środki zewnętrzne, środki własne	5 000,00 zł	2 916,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
18	Laryngoskop światłowodowy	Środki zewnętrzne, środki własne	1 500,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
19	Destylarka	Środki zewnętrzne, środki własne	2 300,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
20	Lodówka do przechowywania odczynników (chłodziarko-zamrażarka laboratoryjna)	Środki zewnętrzne, środki własne	1 300,00 zł	8 979,00 zł	środki własne

21	Monitor przenośny	Środki zewnętrzne, środki własne	8 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
22	Wózek do transportu pacjentów leżących	Środki zewnętrzne, środki własne	3 500,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
23	Wózek reanimacyjny	Środki zewnętrzne, środki własne	8 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
24	Szafa do przechowywania endoskopów	Środki zewnętrzne, środki własne	306 558,00 zł	79 920,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
25	WÓZEK SIEDZĄCY	Środki zewnętrzne, środki własne	1 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
26	WÓZEK LEŻĄCY	Środki zewnętrzne, środki własne	5 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
27	MIKROSKOP	Środki zewnętrzne, środki własne	7 000,00 zł	10 800,00 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
28	DENSYTOTETR	Środki zewnętrzne, środki własne	5 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
29	APARAT DO IDENTYFIKACJI DROBNOUSTROJÓW	Środki zewnętrzne, środki własne	30 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
30	LAKTATOR	Środki zewnętrzne, środki własne	5 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
31	KARDIOTOKOGRAF	Środki zewnętrzne, środki własne	9 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
32	REDUKTOR DO TLENU	Środki zewnętrzne, środki własne	600,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
33	REDUKTOR DO POWIETRZA	Środki zewnętrzne, środki własne	600,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji

34	SSAK STANDARD AGA LABOR	Środki zewnętrzne, środki własne	3 564,00 zł	9 460,80 zł	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (Umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim) - SZPITAL TYMCZASOWY
35	AKCESORIA I SPRZĘT REHABILITACYJNY	Środki zewnętrzne, środki własne	7 300,00 zł	8 520,00 zł	środki własne
36	ZESTAW DIAGNOSTYCZNY	Środki zewnętrzne, środki własne	2 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
37	PRZYŁOŻKOWE URZĄDZENIE REHABILITACYJNE	Środki zewnętrzne, środki własne	1 500,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
38	KONCENTRATOR TLENU	Środki zewnętrzne, środki własne	6 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
39	WÓZEK OPATRUNKOWO - ZABIEGOWY	Środki zewnętrzne, środki własne	1 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
40	Wdrożenie przez ZOZ w Nidzicy programu zdrowotnego z uwzględnieniem rehabilitacji medycznej schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu	RPO Oś priorytetowa Regionalny Rynek Pracy, RPWM.10.07.00 Aktywne i zdrowe starzenie się	1 216 230,40 zł	500 000,00 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU, POZOSTAŁA KWOTA PRZESUNIĘTA NA 2022R.
41	Działania inwestycyjne remontowo-budowlane budynku szpitala oraz budynków towarzyszących ZOZ Nidzica - zmniejszenie energii w budownictwie	Środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej , program priorytetowy „Budownictwo energooszczędne. Część 1) Zmniejszenie zużycia energii w budownictwie”	5 000 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji
42	Zakup specjalistycznego sprzętu medycznego w związku z zagrożeniem na zachorowania na COVID-19	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego	51 157,00 zł	51 157,00 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU - ROZLICZENIE PROJEKTU
43	ORGANIZACJĘ PRACOWNI REZONANSU MAGNETYCZNEGO Z REZONANSEM MAGNETYCZNYM	dotacja wojewody warmińsko-mazurskiego, śr.własne,	4 000 000,00 zł	-00 zł	przesunięcie realizacji

44	Projekt pn. "Zakup Ambulansu dla Zespołów Ratownictwa Medycznego w Nidzicy niezbędnego w walce z COVID-19 i innymi chorobami zakaźnymi ze środków Polić 2014-2020" w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	520 000,00 zł	499 227,00 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU, POZOSTAŁA KWOTA PRZESUNIĘTA NA 2022R.
44.1	ambulans sanitarny typu C	-00 zł	375 027,00 zł	środki z RPO
44.2	nosze reanimacyjne i transporter stollenwerk	-00 zł	43 200,00 zł	środki z RPO
44.3	zestaw unieruchamiający do złamań - komplet szyn	-00 zł	1 620,00 zł	środki z RPO
44.4	ssak mechaniczny, ręczny	-00 zł	2 160,00 zł	środki z RPO
44.5	zestaw unieruchamiający górny szyjny odcinek kręgosłupa	-00 zł	1 080,00 zł	środki z RPO
44.6	ssak akumulatorowy - sieciowy	-00 zł	5 940,00 zł	środki z RPO
44.7	pulsoksymetr typu klips palcowy	-00 zł	1 080,00 zł	środki z RPO
44.8	iluminator - detektor do żył	-00 zł	24 840,00 zł	środki z RPO
44.9	stetoskop internistyczny litmann	-00 zł	1 080,00 zł	środki z RPO
44.10	pompa infuzyjna ze stacją dokującą medima	-00 zł	14 040,00 zł	środki z RPO
44.11	krzeselko transportowe z systemem trakcyjnym stryker	-00 zł	29 160,00 zł	środki z RPO

RPO - wniosek nr POIS.09.01.00-00-0448/21

45	Uruchomienie Szpitala Tymczasowego utworzonym na bazie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy dla pacjentów zarażonych COVID-19	dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - umowa nr 4/ZOZ/2020 Z Powiatem Nidzickim	7 762 684,77 zł	7 482 684,77 zł	WYKORZYSTANIE KWOTY DO POZIOMU WYKONANIA INWESTYCJI W RAMACH PROJEKTU, POZOSTAŁA KWOTA PRZESUNIĘTA NA 2022R.
Razem		x	31 672 688,26 zł	19 618 369,02 zł	x

Sporządziła: Iwona Dwórzniak - Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórzniak

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Ostowska

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

za okres:

2021-01-01 - 2021-12-31

Data sporządzenia:

2022-04-22

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

NIP: 9840078782

BDO: 000069040

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: NIDZICA

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: NIDZICKI

Gmina: NIDZICA

Adres polski

Ulica: MICKIEWICZA 23

Miejscowość: NIDZICA

Kod pocztowy: 13-100

Pocztą: NIDZICA

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: NIDZICKI

Gmina: NIDZICA

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

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

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości:

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego ZOZ-u we wszystkich sytuacjach, w których ustawa o rachunkowości daje prawo wyboru jednej spośród dopuszczalnych metod, prezentują się następująco:

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej są ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby ZOZ. Wartości niematerialne i prawne ZOZ wycenia według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są miesięcznie począwszy od miesiąca następnego po przekazaniu wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania .

Środki trwałe

W pozycji tej są ujęte rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby ZOZ.

Środki trwałe zakupione przed 1 stycznia 1995 roku, podlegające aktualizacji zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyceniane są według wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny. Skutki aktualizacji zostały ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny.

Środki trwałe zakupione po 1 stycznia 1995 roku wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych jest pomniejszana o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe zakupione jako nowe są amortyzowane metodą liniową według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które odpowiadają faktycznemu zużyciu środków trwałych. Amortyzacja jest naliczana miesięcznie począwszy od

miesiąca następnego po przekazaniu środka trwałego do użytkowania.

Środki trwałe zakupione jako używane są amortyzowane przy zastosowaniu indywidualnych stawek w granicach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stawki indywidualne są zależne od ich grupy rodzajowej oraz wartości. Amortyzacja naliczana jest miesięcznie począwszy od miesiąca następnego po przekazaniu środka trwałego do użytkowania. W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.

Zgodnie z art.3 ust.1 pkt15 lit.a ustawy o rachunkowości do środków trwałych zalicza się "Prawo użytkowania wieczystego gruntu" co oznacza, że podlega amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne od takiego prawa dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, który nie może przekraczać 20 lat - przyjęta stawka amortyzacji wynosi 5%

Środki trwałe w budowie

W pozycji tej są ujmowane zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, podatek akcyzowy oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie są ujęte w wartości nominalnej.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków.

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów powodujące wzrost ich wartości, zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji, zmniejsza ten kapitał, jeżeli do dnia wyceny kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zaliczane są do kosztów finansowych.

W przypadku zbycia inwestycji, której skutki przeszacowania ujmowane były kapitałowo, nadwyżka z tytułu przeszacowania rozliczana jest z kapitałem z aktualizacji.

Rozchód inwestycji długoterminowych uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia składników inwestycyjnych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które ZOZ nabył najwcześniej (FIFO).

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa przy czym skutki wzrostu lub obniżki wartości tych inwestycji zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

Materiały na dzień bilansowy są wyceniane w cenach zakupu. Odpisy aktualizujące są zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych.

Materiały w ciągu roku obrotowego są ujmowane w księgach rachunkowych według cen zakupu. Cena zakupu obejmuje kwotę należną sprzedającemu oraz podatek od towarów i usług nie podlegający odliczeniu.

Koszty związane z zakupem materiałów są zaliczane w ciężar kosztów w miesiącu ich powstania.

Wycena rozchodu materiałów następuje w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen zakupu tych składników, niezależnie od daty ich zakupu.

Zaliczki na dostawy - ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Rozrachunki

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Wartość należności za ponadlimity za które NFZ nie płaci podlegają ewidencji bilansowej. Należności powstałe w wyniku świadczenia usług medycznych ponad przyznane z NFZ limity w ramach kontraktów, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Odpisy aktualizujące są dokonywane w odniesieniu do:

" należności z tytułu świadczenia usług medycznych ponad limity wynikające z kontraktów podpisanych z NFZ, odpisy aktualizujące tworzy się na koniec każdego roku bilansowego,

" należności dochodzonych na drodze sądowej oraz należności wobec dłużników postawionych w stan likwidacji lub ogłoszenia upadłości w 100% do wysokości tych kwot,

" pozostałych należności nieściągalnych bądź przeterminowanych niesklasyfikowanych powyżej według indywidualnej oceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności aktualizuje się powyżej 6 miesięcy w wysokości 100% należności. Odpis aktualizujący wartość należności dokonywany jest na pisemny wniosek Gł. Księgowego, po akceptacji Dyrektora. Podstawą do ujęcia w księgach rachunkowych odpisu aktualizującego należności jest wystawiony dokument wewnętrzny "Polecenie Księgowania (PK)".

Umarzanie należności dokonuje się na pisemny wniosek Gł. Księgowego po akceptacji Dyrektora. Należności umorzone zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów ZOZ.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne są wyceniane według wartości nominalnej.

Rezerwy

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania są tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku.

Wartość rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza tą rezerwę.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe ZOZ uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia czynne

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych krótko- i długoterminowych są zaliczane poniesione wydatki dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Aktywowane mogą być jedynie wydatki spełniające następujące kryteria:

- " aktywa powstały w wyniku przeszłych zdarzeń,
- " mają określoną wartość,
- " przyniosą podmiotowi w przyszłości korzyści ekonomiczne.

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- " długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- " krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia bierne

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ZOZ uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- " ze świadczeń wykonanych na rzecz ZOZ przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- " z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny na podstawie danych planistycznych lub na podstawie realizacji produkcji.

Odpisy rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ZOZ obejmują w szczególności:

- " równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków udokumentowanych fakturami VAT z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- " środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych,
- " wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku,

Kapitał własny

Fundusz założycielski wykazywany jest według wartości nominalnej, w wysokości zgodnej ze statutem ZOZ oraz wpisem do Rejestru Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą.

Fundusz zakładu tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny oraz kapitału rezerwowego.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa statut ZOZ.

Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów przeznaczony jest do ewidencji skutków wyceny środków trwałych oraz inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych oraz inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych, które uprzednio podlegały aktualizacji wyceny pomniejszają kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczyła tych składników aktywów trwałych, a w przypadku gdy odpis przewyższa ten kapitał różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

Kapitał rezerwy jest tworzony i wykorzystywany zgodnie z postanowieniami statutu ZOZ.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich powstały na skutek:

- " korekt związanych ze zmianą zasad rachunkowości,
- " błędów fundamentalnych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym, pod warunkiem, że ich wartość w istotny sposób zniekształcałyby wynik bieżącego okresu.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat ZOZ sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski ZOZ uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli. Usługi wykonane ponad limity wynikające z kontraktów z NFZ ujmowane są w przychodach w roku finansowym, którego dotyczą. Na należności z tego wynikające tworzy się odpis aktualizujący, do chwili ostatecznego wynegocjowania zapłaty przez NFZ.

Koszty i straty

Przez koszty i straty ZOZ rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- " wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną ZOZ),
- " wynik operacji finansowych,
- " wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną ZOZ i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- " obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest ZOZ.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Informacje o ZOZ w Nidzicy:

Organ prowadzący i podstawowe informacje:

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nidzicy został powołany zarządzeniem nr 39 przez Wojewodę Olsztyńskiego z 07 maja 1998 roku w sprawie przekształcenia Zespołu Opieki Zdrowotnej i wpisany został w dniu 31.07.1998r. do rejestru zakładów opieki zdrowotnej, na podstawie ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U.91.91.408 z późn.zm.), a obecnie do rejestru podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą zgodnie z ustawą z dnia 15.04.2011r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 711 z późn.zm.). Polityka rachunkowości ZOZ w Nidzicy działa w oparciu o następujące akty prawne: ustawę z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 711 z późn.zm.), ustawę o finansach publicznych z 27.08.2009r. (Dz.U. z 2021 poz. 305 z późn. zm.), ustawę o rachunkowości z 29.09.1994r. (Dz.U. z 2021r. poz.217 z późn. zm). Od dn. 28.12.2004r. funkcję Dyrektora pełni Pani Anna Ostowska, funkcję Gł. Księgowego od dn.01.01.2018r. pełni Pani Iwona Dwórznik.

Sprawozdanie finansowe podlega badaniu w związku ze spełnieniem przez ZOZ warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

Czas działalności jednostki:

Od dnia 31.07.1998 do: nadal, powołanie na czas nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Informacja o sprawozdaniu łącznym:

W skład ZOZ Nidzica nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Informacje o połączeniu ZOZ:

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z innym ZOZ-em.

Przyjęte zasady pozostałe

Pozycje pozabilansowe

W pozycjach pozabilansowych-należności pozabilansowe ujmuje się wartość należności z tytułu usług wykonanych ponad limity, za które pomimo negocjacji NFZ nie zapłaci podlega ewidencji pozabilansowej do chwili ich przedawnienia (nawet jeżeli zostanie podpisane porozumienie o zrzeczeniu się przez ZOZ wszelkich roszczeń do części należności z tego tytułu).

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	59 929 288.98	35 969 718.15
A. Aktywa trwałe	34 452 976.13	27 680 931.36
I. Wartości niematerialne i prawne	1 267 218.97	230 429.81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 267 218.97	230 429.81
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	33 185 757.16	27 450 501.55
1. Środki trwałe	32 647 201.39	26 887 800.88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	160 053.81	205 543.49
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 622 528.55	19 178 338.97
c) urządzenia techniczne i maszyny	629 715.24	84 161.68
d) środki transportu	1 082 610.74	751 021.50
e) inne środki trwałe	12 152 293.05	6 668 735.24
2. Środki trwałe w budowie	538 555.77	562 700.67
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	25 476 312.85	8 288 786.79
I. Zapasy	1 380 725.38	1 204 401.52
1. Materiały	1 380 725.38	1 204 401.52
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	8 017 196.54	2 785 954.83
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) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 017 196.54	2 785 954.83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 817 666.26	2 607 792.36
- do 12 miesięcy	7 817 666.26	2 607 792.36
- 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	199 530.28	178 162.47
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 836 094.84	4 166 189.24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 836 094.84	4 166 189.24
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	15 836 094.84	4 166 189.24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 836 094.84	4 166 189.24
- 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	242 296.09	132 241.20
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	59 929 288.98	35 969 718.15
A. Kapitał (fundusz) własny	16 411 783.97	4 547 716.72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 008 366.32	7 008 366.32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	815 592.61	815 592.61
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	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	-3 276 242.21	-3 332 633.07
VI. Zysk (strata) netto	11 864 067.25	56 390.86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 517 505.01	31 422 001.43
I. Rezerwy na zobowiązania	9 840.00	9 840.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	9 840.00	9 840.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	9 840.00	9 840.00

II. Zobowiązania długoterminowe	10 748 308.00	12 836 193.34
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	10 748 308.00	12 836 193.34
a) kredyty i pożyczki	10 748 308.00	12 836 193.34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 596 456.76	4 526 453.85
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	8 385 598.22	4 301 661.05
a) kredyty i pożyczki	251 692.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 343 657.34	2 946 885.64
- do 12 miesięcy	5 343 657.34	2 946 885.64
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 214 318.32	943 356.39
h) z tytułu wynagrodzeń	509 072.75	301 032.34
i) inne	66 857.81	110 386.68
4. Fundusze specjalne	210 858.54	224 792.80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 162 900.25	14 049 514.24
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 162 900.25	14 049 514.24
- długoterminowe	23 021 560.05	13 129 267.90
- krótkoterminowe	1 141 340.20	920 246.34

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

lek. Anna Ostłowska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	75 420 899.57	28 992 381.35
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 420 899.57	28 745 520.12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	246 861.23
B. Koszty działalności operacyjnej	65 062 312.00	31 286 154.73
I. Amortyzacja	3 331 076.05	954 941.60
II. Zużycie materiałów i energii	11 043 443.90	4 761 630.87
III. Usługi obce	23 266 666.64	12 544 649.06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	95 775.28	82 676.88
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	23 438 690.78	10 558 667.37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 678 590.24	2 014 596.21
- emerytalne	1 688 887.66	870 996.68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	208 069.11	174 078.62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	194 914.12
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	10 358 587.57	-2 293 773.38
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 845 053.43	2 380 021.66
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	1 845 053.43	2 380 021.66
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 163.01	6 124.32
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	8 163.01	6 124.32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 195 477.99	80 123.96
G. Przychody finansowe	734.43	294.53
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:	614.22	212.67
- 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	120.21	81.86
H. Koszty finansowe	332 145.17	24 027.63
I. Odsetki, w tym:	326 723.84	24 027.63
- 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	5 421.33	0.00
I. Zysk (strata) brutto	11 864 067.25	56 390.86
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto	11 864 067.25	56 390.86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórzniak

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 547 716.72	4 491 325.86
- 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	4 547 716.72	4 491 325.86
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 008 366.32	7 008 366.32
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
- korekty błędów (prawo użytkowania wieczystego)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 008 366.32	7 008 366.32
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	815 592.61	815 592.61
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	815 592.61	815 592.61
3. Kapitał (fundusz) 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
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	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
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0.00	0.00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-3 276 242.21	-3 332 633.07
- 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	-3 276 242.21	-3 332 633.07
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 276 242.21	-3 332 633.07
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 276 242.21	-3 332 633.07
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 276 242.21	-3 332 633.07
a) zwiększenie (z tytułu)	3 276 242.21	3 332 633.07
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 276 242.21	3 332 633.07
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- dodatniego wyniku finansowego za rok poprzedni	0.00	0.00
c) zmniejszenie z tytułu dodatniego wyniku finansowego za rok poprzedni	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	-3 276 242.21	-3 332 633.07
6. Wynik netto	11 864 067.25	56 390.86

a) zysk netto	11 864 067.25	56 390.86
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 411 783.97	4 547 716.72
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 411 783.97	4 547 716.72

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zarawotnej
w Nigicy

lek. Anna Ostowska

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	94 303.41	-10 091 127.63
I. Zysk (strata) netto	11 864 067.25	56 390.86
II. Korekty razem	-11 769 763.84	-10 147 518.49
1. Amortyzacja	3 331 076.05	954 941.60
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	734.43	290.82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 193 484.01	4 657 982.63
5. Zmiana stanu rezerw	0.00	0.00
6. Zmiana stanu zapasów	-171 463.86	-519 760.51
7. Zmiana stanu należności	-5 231 241.71	-1 209 707.02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 818 310.91	-62 300.65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 113 386.01	-9 076 504.44
10. Inne korekty	-35 824 049.68	-4 892 460.92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	94 303.41	-10 091 127.63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	13 411 795.53	862 036.93
I. Wpływy	24 162 900.25	10 290 009.76
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
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy i inwestycje	24 162 900.25	10 290 009.76
II. Wydatki	10 751 104.72	9 427 972.83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
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	10 751 104.72	9 427 972.83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	13 411 795.53	862 036.93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 836 193.34	12 836 193.34
I. Wpływy	0.00	12 836 193.34
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	12 836 193.34
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	1 836 193.34	0.00
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. Spłaty kredytów i pożyczek	1 836 193.34	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	0.00	0.00
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 836 193.34	12 836 193.34

D. Przepływy pieniężne netto razem	11 669 905.60	3 607 102.64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	11 669 905.60	3 607 102.64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 166 189.24	559 086.60
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	15 836 094.84	4 166 189.24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 860.46	60 607.47

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna		Okres bieżący		Okres poprzedni			
	Art.	Ust. Pkt. Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok			11 864 067.25			56 390.86		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			77 266 687.43	0.00	77 266 687.43	31 372 697.54	0.00	31 372 697.54
Przychody zwolnione z opodatkowania	17	1	77 266 687.43	0.00	77 266 687.43	31 372 697.54	0.00	31 372 697.54
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym			0.00	0.00		0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)			0.00	0.00		0.00		0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych			0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)			0.00			0.00		0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			696 448.40		696 448.40	563 499.35	0.00	563 499.35
pozostałe Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	16	1	2 967.52		2 967.52	6 124.32	0.00	6 124.32
pozostałe Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	16	1	691 680.88		691 680.88	555 875.03		555 875.03
pozostałe Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	16	1	1 800.00		1 800.00	1 500.00		1 500.00
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku			0.00			0.00	0.00	
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)			0.00			0.00	0.00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych			0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)			0.00			0.00		0.00
H. Strata z lat ubiegłych			-3 276 242.21		-3 276 242.21	-3 332 633.07		-3 332 633.07
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania			0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)			0.00			0.00		0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			0.00			0.00		0.00
K. Podatek dochodowy			0.00			0.00		0.00

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórnik

Objaśnienia i załączniki

1. DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_2021.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021R.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2021r.

za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w złotych

	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
1. Przychody ze sprzedaży		
Przychody ze sprzedaży produktów	75 420 899,57	28 745 520,12
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	246 861,23
Przychody ze sprzedaży produktów -ponadlimity NFZ	0,00	0,00
	<u>75 420 899,57</u>	<u>28 992 381,35</u>
2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów		
Sprzedaż usług medycznych kontraktowa (NFZ)	73 953 041,57	26 565 833,86
Usługi medyczne ponadlimity NFZ (ugody)	0,00	0,00
Sprzedaż pozakontraktowa	894 238,45	1 859 301,95
Pozostałe przychody	573 619,55	567 245,54
	<u>75 420 899,57</u>	<u>28 992 381,35</u>
3. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów		
Przychody ze sprzedaży krajowej	75 420 899,57	28 992 381,35
Przychody ze sprzedaży eksportowej	0,00	0,00
	<u>75 420 899,57</u>	<u>28 992 381,35</u>
4. Pozostałe przychody operacyjne		
Amortyzacja środki trwałe (zakup z dotacji lub otrzymane po 01.07.2011r.)	691 680,88	555 875,03
Refundacja wynagrodzeń, staż	0,00	104 949,36
Darowizna leki	0,00	0,00
pozostałe przychody operacyjne	1 134 972,55	1 709 617,25
Darowizny ZOL	1 200,00	5 780,02
KFS szkolenia	17 200,00	3 800,00
	<u>1 845 053,43</u>	<u>2 380 021,66</u>
5. Pozostałe koszty operacyjne		
koszty operacyjne	8 163,01	6 124,32
	<u>8 163,01</u>	<u>6 124,32</u>
6. Przychody finansowe		
Odsetki	614,22	212,67
Pozostałe	120,21	81,86
	<u>734,43</u>	<u>294,53</u>
7. Koszty finansowe		
Odsetki bankowe	311 723,84	3 680,83
Provizje bankowe od kredytu	15 000,00	20 346,80
Inne	5 421,33	0,00
	<u>332 145,17</u>	<u>24 027,63</u>
8. Zyski i straty nadzwyczajne		
Nie wystąpiły		
9. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		

Zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych nadwyżka przychodów nad kosztami z działalności gospodarczej zakładów opieki zdrowotnej przeznaczona na prowadzenie działalności statutowej jest zwolniona z podatku dochodowego (Statut ZOZ Nidzica § 18 ust.3).

Dodatkowe informacje i objaśnienia – c.d.
za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w złotych

01.01.2021 01.01.2020
31.12.2021 31.12.2020

10. Rzeczowy majątek trwały

Środki trwałe, w tym:		
grunty własne	160 053,81	205 543,49
budynki i budowle	18 622 528,55	19 178 338,97
urządzenia techniczne i maszyny	629 715,24	84 161,68
środki transport	1 082 610,74	751 021,50
inne środki trwałe	12 152 293,05	6 668 735,24
Środki trwałe w budowie	538 555,77	562 700,67
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowy majątek trwały	<u>32 647 201,39</u>	<u>27 450 501,55</u>

Nieruchomości Powiatu Nidzica przekazane w nieodpłatne użytkowanie dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy

L.p.	POŁOŻENIE	Nr działki	Nr Księgi Wieczystej	Powierzchnia w m ²
1.	Przychodnia Obwodowa Nidzica ul. Traugutta 13	10/2	OL1N/00014720/6	3 703
2.	Szpital ZOZ w Nidzicy, ul. Mickiewicza 25	81/9	OL1N/00016682/1	12 927
3.	Szpital ZOZ Nidzica ul. Steffena	81/7	OL1N/00016682/1	2 079
4.	ZOZ Nidzica Mickiewicza 23 A	81/4	OL1N/00016795/6	3 186
5.	Nieruchomość grunt. Nidzica, ul. Traugutta	9/15	OL1N/00022824/4	592
6.	Nieruchomość grunt. Nidzica, ul. Steffena	81/6	OL1N/00022824/4	6 239
7.	Nieruchomość grunt. Nidzica, ul. Mickiewicza 21	79/3	OL1N/00022824/4	181
8.	Nieruchomość grunt. Nidzica ul Steffena (obręb nr 4)	98/2	OL1N/00024682/0	1 904

11. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

a) Środki trwale/wyposażenie

Wyszczególnienie wg kont księgowych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Grunty – użytkowanie wieczyste	909 789,47	0,00	0,00	909 789,47
Budynki i Lokale	22 747 783,45	0,00	0,00	22 747 783,45
Obiekty Inżynierii Lądowej	39 025,00	0,00	0,00	39 025,00
Kotły i Maszyny Energetyczne	888 842,86	0,00	0,00	888 842,86
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	108 602,88	579 287,70	0,00	687 890,58
Urządzenia techniczne	700 129,41	0,00	0,00	700 129,41
Środki transportu	1 652 683,31	494 367,00	210 998,82	1 936 051,49
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 990 845,36	7 687 682,35	0,00	19 678 527,71
Środki trwale niskocenne	1 072 989,82	0,00	0,00	1 072 989,82
Środki trwale – RPO Informatyzacja	809 509,73	0,00	0,00	809 509,73
Środki trwale Projekt Rehabilitacja	164 705,02	0,00	0,00	164 705,02
Wyposażenie	5 648,69	272 729,10	1 993,98	276 383,81
x	41 090 555,00	9 034 066,15	212 992,80	49 911 628,35

b) Umozorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg kont księgowych	Wartość początkowa na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Umozorzenie Gruntów – użytkowanie wieczyste	704 245,98	45 489,48	0,00	749 735,66
Umozorzenie Budynków i Lokali	3 569 444,48	555 810,42	0,00	4 125 254,90
Umozorzenie Obiektów Inżynierii Lądowej	39 025,00	0,00	0,00	39 025,00
Umozorzenie Kotłów i Maszyn Energetycznych	851 175,18	1 119,96	0,00	852 295,14
Umozorzenie Maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania	62 108,88	32 614,18	0,00	94 723,06
Umozorzenie specjalistycznych maszyn, urządzeń technicznych i aparatów	0,00	0,00	0,00	0,00
Umozorzenie urządzeń technicznych	700 129,41	0,00	0,00	700 129,41
Umozorzenie środków transportu	901 661,81	162 777,76	210 998,82	853 440,75
Umozorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, oraz niskocennych środków trwałych	6 790 917,92	2 073 223,99	0,00	8 864 141,91
Umozorzenie środków trwałych RPO Informatyzacja	539 789,43	123 090,24	0,00	662 879,67
Umozorzenie środki trwale rehabilitacja	38 607,34	22 827,00	0,00	61 434,34
Umozorzenie pozostałe	5 648,69	257 712,41	1 993,98	261 367,12
x	14 202 754,12	3 274 665,64	212 992,80	17 264 426,96

12. Pozyskane środki finansowe przez ZOZ w Nidzicy w 2021r.:

Lp.	Nazwa Jednostki	Kwota	Przeznaczenie
1	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	5 088 186,33	CELE ZWIĄZANE ZE ZWALCZANIEM ZAKAŻENIA, ZAPOBIEGANIE ROZPRZESTRZENIANIU SIĘ WIRUSA COVID-19 – UTWORZENIE SZPITALA TYMCZASOWEGO
2	POWIAT NIDZICKI	5 000,00	CELE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PUNKTÓW SZCZEPIEŃ POWSZECHNYCH
3	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO W OLSZTYNIE	1 807 273,59	CELE ZWIĄZANE Z ZAKUPEM SPECJALISTYCZNEJ APARATURY MEDYCZNEJ DO POWSTAJĄCEGO ODDZIAŁU GERIATRYCZNEGO I PORADNI GASTROENTEROLOGICZNEJ
4	MINISTERSTWO ZDROWIA	494 000,00	CELE ZWIĄZANE Z ZAKUPEM AMBULANSU DLA ZESPOŁÓW RATOWNICTWA MEDYCZNEGO W NIDZICY NIEZBĘDNEGO W WALCE Z COVID-19 I INNYMI CHOROBAМИ ZAKAŻNYMI
5	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	168 118,68	GRANT – ZOL
6	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	260 157,64	CELE ZWIĄZANE ZE SKIEROWANYM PERSONELEM MEDYCZNYM DO PRACY W ZWIĄZKU Z EPIDEMIĄ
7	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	500 000,00	REALIZACJA PROJEKTU NA REHABILITACJĘ – WDROŻENIE PROGRAMU ZDROWOTNEGO Z UWZGLĘDNIENIEM REHABILITACJI MEDYCZNEJ
8	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	6 595,50	CEL ZWIĄZANY Z PEŁNIENIEM FUNKCJI KIEROWNIKA SPECJALIZACJI
9	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO W OLSZTYNIE	973 000,00	REALIZACJA PROJEKTU „WDROŻENIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG PUBLICZNYCH ORAZ ELEKTRONICZNEJ DOKUMENTACJI MEDYCZNEJ W ZESPOLE OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY”
10	WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI OLSZTYN	193 117,12	CELE ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM DODATKOWEGO ZESPOŁU RATOWNICTWA MEDYCZNEGO „P”
11	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO W OLSZTYNIE	36 719,71	REALIZACJA PROJEKTU „ZAKUP SPECJALISTYCZNEGO SPRZĘTU MEDYCZNEGO ORAZ ŚRODKÓW OCHRONY PRZEZ ZOZ W NIDZICY W CELU ZAPEWNIENIA OPIEKI MEDYCZNEJ MIESZKAŃCOM POWIATU NIDZICKIEGO W ZWIĄZKU Z ZAGROŻENIEM NA ZACHOROWANIA NA COVID 19” – KOŃCOWE ROZLICZENIE
X	OGÓŁEM	9 532 168,57	X

13. Zakupy zrealizowane w 2021r. z własnych środków ZOZ Nidzica:

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	CHŁODZIARKO-ZAMRAŻARKA LABORATORYJNA	1	8 979,00
2	KOMORA LAMINARNA	1	27 060,00
3	URUCHOMIENIE CCTV NA BAZIE KAMER	1	14 188,05
4	ZMYWARKA	1	24 140,00
5	CHŁODZIARKA FARMACEUTYCZNA	1	7 297,60
6	URZĄDZENIE DO KRIOTERAPII	1	13 500,00
7	LAMPY SOLLUX	2	5 000,00
8	STÓŁ REHABILITACYJNY	4	12 600,00
9	ZESTAW REHABILITACYJNY	2	67 790,00
10	RAMIĘ DO APLIKATORA OKRĄGŁEGO	1	3 520,00
11	SSAK AUKUMULATOROWO-SIECIOWY	1	3 888,00
12	URZĄDZENIE DO ARTROSKOPII	1	12 420,00
13	KONTENER DO TRIAGEU PACJENTA	1	38 523,60
14	WANNA SYSTEM 2000	1	10 800,00
15	OPTYKA LAPAROSKOPOWA	1	4 320,00
x	OGÓLEM	20	254 026,25

14. Zakupy zrealizowane w 2021r. w ramach realizacji Projektu pn. „Zakup Ambulansu dla Zespołów Ratownictwa Medycznego w Nidzicy niezbędnego w walce z COVID-19 i innymi chorobami zakaźnymi ze środków POiŚ 2014-2020”:

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	AMBULANS SANITARNY TYPU C	1	375 027,00
2	NOSZE REANIMACYJNE I TRANSPORTER STOLLENWERK	1	43 200,00
3	ZESTAW UNIERUCHAMIAJĄCY DO ZŁAMAŃ - KOMPLET SZYN	14	1 620,00
4	SSAK MECHANICZNY, RECZNY	1	2 160,00
5	ZESTAW UNIERUCHAMIAJĄCY GÓRNY SZYJNY ODCINEK KRĘGOSŁUPA	1	1 080,00
6	SSAK AKUMULATOROWO-SIECIOWY	1	5 940,00
7	PULSOKSYMETR TYPU KLIPS PALCOWY	1	1 080,00
8	ILUMINATOR - DETEKTOR DO ŻYŁ	1	24 840,00
9	STETOSKOP INERNISTYCZNY LITTMANN	1	1 080,00
10	POMPA INFUZYJNA ZE STACJĄ DOKUJĄCĄ MEDIMA	1	14 040,00
11	KRZESEŁKO TRANSPORTOWE Z SYSTEMEM TRAKCYJNYM STRYKER	1	29 160,00
X	OGÓLEM	24	499 227,00

15. Zakupy zrealizowane w 2021r. w ramach otrzymanej w 2020r. darowizny od Fundacji PGNiG S.A. z siedzibą w Warszawie:

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	DEFIBRYLATOR LIFEPAK	1	55 242,00
2	ŁÓŻKO SZPITALNE	5	141 075,00
3	PULSOKSYMETR	1	9 828,00
4	DEFIBRYLATOR	1	43 178,40
X	OGÓLEM	8	249 323,40

16. Zakupy zrealizowane w 2021r. w ramach Umowy nr 4/ZOZ/2020r. Szpital Tymczasowy - I transza :

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	ZESTAW DO INTUBACJI	2	42 660,00
2	VIDEOBRONCHOSKOP	1	75 600,00
3	AUTOMATYCZNA MYJNIA ENDOSKOPOWA	1	45 360,00
4	POMPA INFUZYJNA WRAZ Z WYPOSAŻENIEM DOKUJĄCYM	50	232 740,00
5	VIDEOLARYNGOSKOP	2	19 440,00
6	GIĘTKI ENDOSKOP INTUBACYJNY	1	38 560,00
7	WÓZEK ANESTEZJOLOGICZNY	11	96 228,00
8	URZĄDZENIE DO DEZYNFEKCJI	1	10 947,00
9	RĘCZNE URZĄDZENIE DO DEKONTAMINACJI POMIESZCZEŃ I POWIERZCHNI	1	7 995,00
10	CYFROWY SYSTEM OBRAZOWANIA	1	182 520,00
11	MOBILNY STATYW RTG	1	22 509,00
12	DUPLIKATOR WRAZ Z LICENCJĄ	1	30 300,00
13	GENERATOR	1	21 600,00
14	PODGRZEWACZ PŁYNÓW INFUZYJNYCH	2	38 664,00
15	CENTRALA MONITORUJĄCA	1	53 460,00
16	KOPIARKA	1	16 703,40
17	MEBLE MEDYCZNE	1	908 154,30
18	INSTALACJA KAMER	1	14 188,05
19	WYMIANA DRZWI	1	7 980,86
20	STACJA EKG	1	22 680,00
21	CENTRALA TELEFONICZNA	1	60 191,85
22	MATERACE PRZECIWODLEŻYNOWE	21	58 854,60
23	SPRZĘT DO INWAZYJNEGO POMIARU CIŚNIENIA TĘTNICZEGO	15	5 589,00
24	SSAKI DO PRÓŻNI W PANELU	3	2 332,80
25	AKCESORIA UDOGADNIAJĄCE ZMIANY POZYCJI PACJENTA	10	20 908,80
26	SZAFKI PRZYŁÓŻKOWE	21	40 370,40
27	PARAWAN RTG	1	3 813,00
28	POMPY ŻYWIENIOWE	10	20 520,00
29	URZĄDZENIE DO DEZYNFEKCJI DOKUMENTÓW	2	5 708,00
30	SSAK AKUMULATOROWY	1	3 240,00
31	OSPRZĘT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TERAPII DO RESPIRATORÓW	2	16 135,20
32	OSPRZĘT SIEĆ INFORMATYCZNA	1	12 294,83
33	LICENCJA PODŁĄCZENIE TK KONTENER	1	48 600,00
34	WDROŻENIE LICENCJI	1	5 535,00
35	LICENCJA ANALIZATOR PARAMETRÓW KRYTYCZNYCH	1	1 968,00
			2 194 351,09
36	PRACE REMONTOWO-BUDOWLANE, INSTALACJE ELEKTRYCZNE (OŚWIETLENIE), PODŁĄCZENIE WODY, PODŁĄCZENIE PRĄDU, PRZYGOTOWANIE GRUNTU POSADOWIENIE TK, UŁOŻENIE PODJAZDU POD TK,		348 678,26
37	MATERIAŁY IX UŻYTKU		12 155,42
x	Ogółem		2 555 184,77

17. Zakupy zrealizowane w 2021r.w ramach Umowy nr 4/ZOZ/2020 Szpital Tymczasowy - II transza:

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	APARAT DO TERAPII NERKOZASTĘPCZEJ	1	102 000,00
2	APARAT DO ZNIECZULENIA	2	247 320,00
3	MIKROSKOP LABORATORYJNY	1	10 800,00
4	URZĄDZENIE DO NIEINWAZYJNEGO WSPOMAGANIA ODDECHU	1	48 600,00
5	URZĄDZENIE DO BRONCHOSKOPII	1	46 779,71
6	STACJA DEZYNFEKCJI ŚCIEKÓW	1	116 665,50
7	DEFIBRYLATOR LIFEPAK 15	2	191 928,92
8	SZAFKA DO ENDOSKOPÓW	1	79 920,00
10	URZĄDZENIE DO DEZYNFEKCJI PAROWEJ NARZĘDZI	1	336 323,86
11	CHŁODZIARKA MEDYCZNA DUŻA	3	15 867,00
12	CHŁODZIARKA MEDYCZNA MAŁA	2	9 840,00
13	WÓZEK ANESTEZJOLOGICZNY	10	89 640,00
14	LAMPA KS-Q10	2	7 980,00
15	MYJNIA DEZYNFEKTOR	3	74 520,00
16	DŹWIGI OSOBOWE SZPITALNE	2	627 300,00
17	APARAT USG (MOBILNY)	1	60 000,00
20	MATERAC PRZECIWDLEŻYNOWY	10	29 570,40
21	CENTRALA MONITORUJĄCA KARDIOMONITORY	1	15 120,00
22	MODUŁ KAPNOGRAFICZNY	5	93 420,00
23	WÓZEK DO SPRZĄTANIA	4	25 092,00
24	ZESTAW MEBLI MEDYCZNYCH	4	187 827,15
25	ZESTAW MEBLI MEDYCZNYCH	4	128 609,10
26	REGAŁY NA BIELIZNĘ I POŚCIEL	10	11 685,00
27	SZAFKI BHP	50	35 670,00
28	FOTEL ZABIEGOWY	2	2 916,00
29	SZAFKA LEKARSKA NA LEKI	2	9 102,00
30	KONFIGURACJA I INSTALACJA INFRASTRUKTURY SIECIOWEJ	1	375 852,33
31	SZAFKA PRZYŁÓŻKOWA	40	76 896,00
32	WIDEODOMOFON WRAZ Z OSPRZĘTEM	1	4 910,16
34	MODYFIKACJA ŹRÓDŁA TLENU MEDYCZNEGO	1	9 936,00
36	ZESTAW MEBLI	1	17 000,00
37	ZESTAWY KOMPUTEROWE, NISZCZARKI, DRUKARKI	45	145 386,00
38	OPROGRAMOWANIE, LICENCJE, MODUŁY	1	66 820,98
39	PRACE REMONTOWE, REMONTOWO-BUDOWLANE, WYKONANIE ŚLUZ,		532 604,46
x	Ogółem	212	3 833 902,57

18. Zakupy zrealizowane w 2021r. w ramach realizacji projektu pn. "Zakup spec balistycznej aparatury medycznej do powstającego oddziału geriatrycznego i poradni gastroenterologicznej w Zespole Opieki Zdrowotnej w Nidzicy"

Lp.	Nazwa zakupionego składnika majątku	Ilość szt.	Wartość
1	BIEŻNIA REHABILITACYJNA	1	38 070,00
2	CHŁODZIARKA MEDYCZNA	3	13 579,20
3	DEFIBRYLATOR	2	64 203,84
4	EKG	2	25 710,48
5	KOZETKA REHABILITACYJNA	4	3 503,52
6	LÓŻKO SZPITALNE A	4	111 672,00
7	LÓŻKO SZPITALNE B	8	124 744,32
8	LÓŻKO SZPITALNE C	16	162 362,88
9	MATERAC DO ĆWICZEŃ	3	1 192,32
10	MYJKA DEZYNFEKTOR	3	71 493,84
11	POMPA INFUZYJNA	10	35 640,00
12	ROTOR	1	21 002,76
13	ROWER REHABILITACYJNY	1	18 040,32
14	SSAK PRÓŻNIOWY A	4	14 904,00
15	SSAK PRÓŻNIOWY B	2	15 876,00
16	STACJA DOKUJĄCA DO POMP	5	5 405,40
17	STÓL ZABIEGOWY	1	158 699,52
18	UGUL	1	4 098,60
19	WÓZEK INWALIDZKI	10	7 700,40
20	WÓZEK WANNA	1	75 438,00
21	WÓZEK ZABIEGOWY	2	6 955,20
22	ZESTAW DO INTUBACJI	2	24 740,64
23	CHŁODNIA DO PRZECHOWYWANIA ZWŁOK	1	36 777,00
24	DOZOWNIK DO TLENU	28	13 124,16
25	DOZOWNIK DO POWIETRZA	28	13 124,16
26	USG	1	226 864,80
27	PROCESOR OBRAZU (Z FILTREM WYBARWIEŃ)	1	70 200,00
28	VIDEOGASTROSKOP	1	75 600,00
29	VIDEOKOLONOSKOP	1	105 624,00
30	POMPA ENDOSKOPOWA	1	9 434,88
31	MONITOR LCD (OK.24 CALE)	1	17 064,00
32	WÓZEK MEDYCZNY ENDOSKOPOWY	1	9 720,00
33	SSAK MEDYCZNY 1	1	9 266,40
34	MYJNIA ENDOSKOPOWA - CHEMICZNO-TERMICZNA	1	108 000,00
35	STÓL DO BADAŃ	1	11 880,00
36	OPROGRAMOWANIE INFORMATYCZNE	1	33 702,00
37	SZAFA NA 7 ENDOSKOPÓW Z FILTREM HEPA (Z CZYTNIKIEM KODÓW)	1	73 440,00
38	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 1	1	61 149,45
39	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 2 - 23%	1	18 659,10
40	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 2 - 8%	1	29 062,80
41	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 3	1	100 216,71
42	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 4 - 23%	1	34 762,26
43	ZESTAW MEBLI ZABIEGOWYCH 4 - 8%	1	3 054,24
X	OGÓLEM	161	2 065 759,20

Otrzymane dotacje ujęte są w bilansie w pozycji „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

Dodatkowe informacje i objaśnienia – c.d.

za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w tysiącach złotych

31.12.2021 31.12.2020

19. Środki trwale bilansowe i pozabilansowe

Środki trwale	32 487 147,58	26 682 257,39
Grunty użytkowane wieczysto	160 053,81	205 543,49
	<u>32 647 201,39</u>	<u>26 887 800,88</u>

Środki trwale ujęte pozabilansowo:

- 1) Umowa użyczenia - Zarząd Powiatu Nidzickiego:
 - Samochód OPEL CARPOL VIVARO;
 - Spirometr Spirobank II Advanced - szt.3;
- 2) Umowa użyczenia – Wojewoda Warmińsko-Mazurski w Olsztynie:
 - Zestawy do obsługi technicznej Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego – szt.3;
- 3) Umowa użyczenia – Stowarzyszenie Przyjaciół Szpitala w Nidzicy:
 - Defibrylator LP 12 wraz z zestawem akcesoriów;
 - Gastrofibroskop LEON XS 30 nr 06016;
 - Pulsoksymetr podręczny BCI 3303, cewnik dwu-światłowy, uchwyt do mocowania cewnika, fikastor cewnika;
 - Głowice do ultrasonografu HDI 4000 SN A43000972 - szt.2;
 - Ssak elektryczny BASIC 30;
 - System długotrwałego monitorowania ciśnienia tętniczego krwi w tym program oraz jeden rejestrator;
 - Waga osobowa lekarska B150L ze wzrostomierzem;
 - Pompa infuzyjna ALARIS GH – szt.3;
 - Aparat ultrasonograficzny Philips HD3;
 - Kolposkop MI 24 U/K;
 - Zestaw do Wideokolonoskopii;
 - Zestaw do prób wysiłkowych N-STRESS z bieżnią TrackMaster;
 - Pompy infuzyjne dwustrzykawkowe DUET – szt.3;
 - Pompy infuzyjne jednostrzykawkowe MONO – szt. 7;
 - Statyw typ S1200 – szt.5;
 - Analizator do oznaczania poziomu glukozy we krwi;
 - Sprzęt medyczny: Torniquet 4500 ELC, mankiet uciskowy, zestaw wiertarski;
 - Sprzęt do przeprowadzania zabiegów artroskopowych;

W ramach Umów Czasowego Udostępnienia Medycznych Rezerw Strategicznych zawartych pomiędzy Agencją Rezerw Materiałowych w Warszawie a Zespołem Opieki Zdrowotnej w Nidzicy, ZOZ otrzymał sprzęt medyczny oraz środki ochrony indywidualnej o łącznej wartości 11 223 791,62 zł – z uwagi na to, że otrzymany sprzęt oraz materiały podlegają zwrotowi wartość ujęto pozabilansowo.

Dodatkowe informacje i objaśnienia – c.d.

za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w złotych

31.12.2021 31.12.2020

20. Środki trwale w budowie

Inne środki trwale w budowie	538 555,77	562 700,67
	<u>538 555,77</u>	<u>562 700,67</u>

21. Zapasy według rodzaju

Materiały	1 380 725,38	1 204 401,52
Towary	0,00	0,00
	<u>1 380 725,38</u>	<u>1 204 401,52</u>

22. Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw, robót i usług	7 817 666,26	2 607 792,36
Pozostałe należności	199 530,28	178 162,47
Razem należności	<u>8 017 196,54</u>	<u>2 785 954,83</u>

23. Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Odpis aktualizujący stan wartości należności początek okresu	6 124,32	137 913,18
Zwiększenia	2 967,52	6 124,32
Zmniejszenia	6 124,32	137 913,18
Odpis aktualizujący stan wartości należności na koniec okresu	<u>2 967,52</u>	<u>6 124,32</u>

24. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne	15 836 094,84	4 166 189,24
Inne środki pieniężne (weksle, czekii obce)	0,00	0,00
Razem środki pieniężne na koniec roku	<u>15 836 094,84</u>	<u>4 166 189,24</u>

25. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych	242 296,09	132 241,20
	<u>242 296,09</u>	<u>132 241,20</u>

26. Kapitał założycielski

Fundusz założycielski należy do jednostki samorządu terytorialnego tj. Starostwa Powiatowego w Nidzicy

Kapitał założycielski BO	7 008 366,32	7 008 366,32
Korekta	0,00	0,00
Dotacje na inwestycje, środki trwałe	0,00	0,00
Przyjęcie w użytkowanie gruntów	0,00	0,00
Sprzedaż śr.trwałego (agregat prądotwórczy)	0,00	0,00
Korekta przyjętych w użytkowanie gruntów	0,00	0,00
Kapitał założycielski BZ	<u>7 008 366,32</u>	<u>7 008 366,32</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia – c.d.

za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w złotych

31.12.2021

31.12.2020

27. Podział zysku/straty

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało zatwierdzone w dniu 25 czerwca 2021.r. Uchwałą Rady Powiatu w Nidzicy Nr XXVIII/184/2021.

28. Rezerwy

Rezerwy z tytułu wynagrodzeń pracowniczych	0,00	0,00
Pozostałe Rezerwy	9 840,00	9 840,00
Rezerwy na koszty utraty wartości środków trwałych	0,00	0,00
	<u>9 840,00</u>	<u>9 840,00</u>

29. Zmiany stanu rezerw

Stan rezerw na początek roku	9 840,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	9 840,00	9 840,00
Zmniejszenia, w tym:	9 840,00	0,00
Rozwiązanie	9 840,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Stan rezerw na koniec roku	<u>9 840,00</u>	<u>9 840,00</u>

30. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie wystąpiła.

31. Zobowiązania długoterminowe

Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00
Długoterminowe kredyty	10 748 308,00	12 836 193,34
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	<u>10 748 308,00</u>	<u>12 836 193,34</u>

W związku z realizacją inwestycji pn. "Rozbudowa i doposażenie budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na potrzeby udzielania świadczeń zdrowotnych dla osób starszych i niepełnosprawnych – utworzenie Oddziału Geriatrycznego oraz pracowni TK" ZOZ Nidzica zawarł umowę Kredytu Inwestycyjnego z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, z przeznaczeniem na współfinansowanie ww. inwestycji. Umowa Kredytu Inwestycyjnego nr 19/3368 zawarta została w dniu 31.07.2019r. i obowiązywała do dnia 15.12.2020r. Łączna kwota kredytu stanowiła kwotę **12 836 193,34 zł.**

Saldo na 31.12.2021r. to kwota 11.000.000,00 zł.

Ponadto ZOZ w Nidzicy posiada Kredyt Obrotowy w Odnowialnej Linii Kredytowej dla Podmiotów Udzielających Świadczeń Zdrowotnych będący zabezpieczeniem płynności finansowej. Umowa Kredytu Obrotowego nr 18/4115 zawarta została również z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie i obowiązuje do 21.09.2022r.

32. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (stan na 31 grudnia 2021 roku)

Nie wystąpiły.

33. Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności

Od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
Powyżej 3 lat do 5 lat	10 748 308,00	12 836 193,34
Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<u>10 748 308,00</u>	<u>12 836 193,34</u>

34. Zobowiązania krótkoterminowe

Kredyty bankowe:	251 692,00	0,00
Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	5 343 657,34	2 946 885,64
Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. podatków, cel i ubezp. społ.	2 214 318,32	943 356,39
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	509 072,75	301 032,34
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	66 857,81	110 386,68
Fundusze specjalne	210 858,54	224 792,80
	<u>8 596 456,76</u>	<u>4 526 453,85</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia – c.d.

za lata kończące się 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 roku.

w złotych

	31.12.2021	31.12.2020
Zobowiązania z tyt. podatków, cel i ubezp. społ.		
Zobowiązania wobec ZUS	1 573 371,32	760 042,05
Zobowiązania wobec ZUS – układ ratalny	0,00	58 348,34
Zobowiązania z tytułu podatków	640 947,00	124 966,00
	<u>2 214 318,32</u>	<u>943 356,39</u>

35. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Zobowiązania rozl.z pracownikami	509 072,75	301 032,34
	<u>509 072,75</u>	<u>301 032,34</u>

36. Rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	24 162 900,25	14 049 514,24
Amortyzacja *	24 162 900,25	14 049 514,24
Ogółem	<u>24 162 900,25</u>	<u>14 049 514,24</u>

* Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji lub otrzymanych w formie darowizn tj. środki otrzymane m.in. z RPO, WOŚP, Powiatu Nidzickiego – zgodnie z ustawą o działalności leczniczej.

37. Zobowiązania pozabilansowe i warunkowe .

Nie występują

38. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

Nie wystąpiły

39. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

40. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

ZOZ nie prowadził, ani nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu załącznika nr 1, „Dodatkowe informacje i objaśnienia” pkt. 6. ustawy o rachunkowości.

41. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2021 wyniósł 156,6 etatów, a na 31 grudnia 2020r. wyniósł 142,3 etatów.

PERSONEL	2021	2021	2020	2020
	Etaty	Umowy cywilno-prawne	Etaty	Umowy cywilno-prawne
Lekarze	3,5	70	1,5	34
Psycholodzy	0	2	0	1
Farmaceuci	2	0	2	0
Mgr analitycy	7	1	7	1
Tech. analitycy	2	1	2	1
Mgr fizjoterapii	7	1	6	1
Tech. Fizykoterapii/masażysta	2	0	2	0
Tech. farmacji	2	0	4	0
Tech. RTG	8	0	8	0
Położne	7	4	7	2
Pielegniarki	37	123	36	25
Terapeuta zajęciowy	1	0	1	0
Opiekun medyczny	14	8	10	0
Kierowcy	2	2	1	1
Ratownicy med/sanitariusz	3	16	6	15
Statystyka	13	0	10	0
Ekipa sprząająca	26	0	23	0
Pomoce laborat.i inne	1	0	0	0
Magazyny	1	0	1	0
Konser. / prac. gosp.	4,5	1	4,5	1
Kapelan	0,3	0	0,3	0
Administracja	13,3	0	10	0
RAZEM	156,6	229	142,3	82

Prowadzenie Szpitala Tymczasowego zdecydowanie wpłynęło na bieżące funkcjonowanie szpitala patronackiego ZOZ w Nidzicy. Działalność podstawowa ZOZ Nidzica, obejmująca cztery oddziały, na czas utworzenia i funkcjonowania Szpitala Tymczasowego została zawieszona – funkcjonowały jedynie Poradnie, a hospitalizowani byli głównie pacjenci covidowi.

Posiadany personel medyczny ZOZ w Nidzicy nie zapewnił niezbędnych potrzeb funkcjonowania Szpitala Tymczasowego, w związku z czym przeprowadzono skuteczną rekrutację wielu specjalistów – lekarzy, w tym lekarzy anestezjologów, pielęgniarek, ratowników medycznych, opiekunów medycznych. Ponadto zwróciliśmy się do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wsparcie w zakresie skierowania kadry medycznej do pracy w Szpitalu Tymczasowym w związku ze zwiększonymi potrzebami w zakresie zabezpieczenia odpowiedniej ilości pracowników kadry medycznej, aby należycie wywiązać się z obowiązków wynikających z zapewnienia wskazanej w decyzjach Wojewody ilości łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2 oraz chorych na COVID-19. W wyniku ciężkiej pracy z sukcesem zapewniona została obsada personelu medycznego pozwalająca na otwarcie i funkcjonowanie szpitala tymczasowego.

42. Pożyczki i inne nieodpłatne świadczenia dla członków Dyrekcji i organów nadzorczych

Nie wystąpiły.

43. Transakcje z podmiotem dominującym(organem założycielskim), transakcje z członkami Dyrekcji, Rady i przedstawicielami Organu założycielskiego.

ZOZ nie przeprowadzał żadnych transakcji z członkami Zarządu, Rady lub organu założycielskiego w 2021 roku.

44. Informacje o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Nie wystąpiły

45. Zmiany zasad prowadzenia księgowości i dokonywania wyceny dokonane w bieżącym roku obrotowym

Nie wystąpiły

46. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na 31 grudnia 2021 roku ZOZ nie miał zobowiązań wobec budżetu państwa lub samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

47. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne

Nie wystąpiły

48. Pozostałe informacje

1. Udzielone świadczenia zdrowotne przez ZOZ w Nidzicy w 2021r.

Wyszczególnienie	2021 rok	2020r.
Leczeni pacjenci w oddziałach szpitalnych	986	2 281
Porady w ramach poradni specjalistycznych	31 881	44 471
Osobodni w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy	3 509	13 116
Liczba wyjazdów ZRM	3 421	2 837
Porady w ramach Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	2 433	3 702
Porady w Izbie Przyjęć	1 640	2 688
Punkty w ramach Ośrodka Rehabilitacji Diennej	342 441	324 693
Punkty w ramach Działu Fizjoterapii	313 151	250 375
Porady w Poradni Zdrowia Psychicznego	2 857	2 794
Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa	2 660	2 653

2. Realizowane projekty i przedsięwzięcia przez ZOZ w Nidzicy w 2021r.

- 1) Utrzymanie Certyfikatu Systemy Zarządzania Jakością PN-EN ISO 9001 oraz spełnienie założeń nowej normy ISO 9001:2015,
- 2) Utrzymanie Certyfikatu Szpital Przyjazny Dziecku;
- 3) Utrzymanie Certyfikatu Szpital Przyjazny Kombatantom;
- 4) Realizacja Projektu pn. "Zakup ambulansu dla Zespołów Ratownictwa Medycznego w Nidzicy niezbędnego w walce z COVID-19 i innymi chorobami zakaźnymi ze środków finansowych POIiŚ 2014-2020";
- 5) Realizacja Projektu pn. "Wdrożenie elektronicznych usług publicznych oraz elektronicznej dokumentacji medycznej w ZOZ w Nidzicy";
- 6) Realizacja Projektu pn. "Zakup specjalistycznej aparatury medycznej do powstającego oddziału geriatrycznego i poradni gastroenterologicznej w ZOZ w Nidzicy";
- 7) Utrzymanie i wdrażanie standardów akredytacyjnych Centrum Monitorowania Jakości;
- 8) Realizacja Projektu pn. „Wdrożenie przez ZOZ w Nidzicy programu zdrowotnego z uwzględnieniem rehabilitacji medycznej schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu”

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nidzicy został zobowiązany przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, Decyzją nr 6/2020 z dnia 27.10.2020r., do realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 poprzez zapewnienie łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2 od dnia 29.10.2020r. tj. utworzenie oddziału COVID-19.

Następnie zgodnie z Decyzją nr 1/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 11.12.2020r. na podstawie Ustawy z dnia 02.03.2020 o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz.1842, z późn.zm.) polecono na bazie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy utworzenie SZPITALA TYMCZASOWEGO w celu realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Przygotowanie Szpitala do funkcjonowania w warunkach pandemii stało się wyzwaniem logistycznym i organizacyjnym. Niezwłocznie podjęte zostały działania związane z organizacją Szpitala Tymczasowego. Ministerstwo Zdrowia określiło wymagania dla pomieszczeń i urządzeń szpitali tymczasowych. Natomiast dokumentem wewnętrznym regulującym funkcjonowanie Szpitala Tymczasowego na bazie ZOZ Nidzica jest opracowany i wprowadzony „Regulamin Organizacyjny Szpitala Tymczasowego w Nidzicy”.

Zamierzenia i priorytety na rok 2022:

- Utrzymanie funkcjonowania Szpitala Tymczasowego w zwalczaniu COVID-19 zgodnie z terminem wyznaczonym w Decyzji Wojewody;
- Wykonanie pracowni Rezonansu Magnetycznego, zakup Rezonansu Magnetycznego;
- Kontynuacja Projektu pn. „Wdrożenie przez ZOZ w Nidzicy programu zdrowotnego z uwzględnieniem rehabilitacji medycznej schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu”;
- Kontynuacja Projektu pn. „Wdrożenie elektronicznych usług publicznych oraz elektronicznej dokumentacji medycznej w ZOZ w Nidzicy”;
- Utrzymanie zakresu działalności ZOZ oraz wartości kontraktów w ramach projektu Ustawy o sieci szpitali;
- Utrzymanie Certyfikatu ISO PN-EN 9001:2015;
- Utrzymanie Certyfikatu Szpital Przyjazny Dziecku;
- Utrzymanie Certyfikatu Szpital Przyjazny Kombatantom;
- Realizacja programu profilaktyki raka szyjki macicy;
- Realizacja programu promocji zdrowego stylu życia;
- Przedłużenie zawartej Umowy o Kredyt Obrotowy w Banku Gospodarstwa Krajowego będący formą zabezpieczenia płynności finansowej.
- Utrzymanie i wdrażanie standardów akredytacyjnych Centrum Monitorowania Jakości;
- Pozyskiwanie do pracy personelu medycznego (zapewnienie obsady dyżurowej);
- Utrzymanie płynności finansowej i dodatniego wyniku finansowego;

Sytuacja finansowa ZOZ-u wymaga ciągłego monitorowania w zakresie bieżącego bilansowania działalności i utrzymania płynności finansowej.

Obowiązujący w Polsce od 14 marca 2020r. stan zagrożenia epidemicznego w związku z zakażeniem wirusem Sars-Cov-2 był na bieżąco monitorowany przez Dyрекję ZOZ Nidzica. Dzięki dobrej organizacji pracy i odpowiedniemu planowaniu wprowadzone zostały procedury, które umożliwiły kontynuację działalności poprzez świadczenie usług zdrowotnych, zapewniając bezpieczeństwo pacjentów.

Nidzica, dnia 22.04.2022r.

Sporządził: *Iwona Dwórznik*
Główny Księgowy
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

Anna Ostowska
Dyrektor
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska



Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT spółka z o. o.

FIRMA AUDYTORSKA (koncesja nr 250)

03-984 Warszawa, ul. E. Horbaczewskiego 7 lok. 10 tel. 22 848.60.42
© e-mail: prezes@pteprofit.pl © www.pteprofit.pl © NIP 521-008-89-95 © kapitał zakładowy 61 560 zł
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS 0000014823

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Rady Powiatu w Nidzicy, Rady Społecznej i Dyrekcji

ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

z siedzibą w Nidzicy (13-100) przy ulicy Mickiewicza 23

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY** (Jednostka), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

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

Podstawa opinii

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

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

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

Odpowiedzialność Dyrekcji za sprawozdanie finansowe

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

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

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

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

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

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Badana Jednostka nie miała obowiązku sporządzenia sprawozdania z działalności, stosownie do postanowień art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest **Bogumiła Bańska**.

Działający w imieniu: **Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 250 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Podpis kluczowego biegłego rewidenta:

Bogumiła Bańska, nr 11442

(Imię, nazwisko, nr w rejestrze)

**Bogumiła
Bańska**

Elektronicznie podpisany
przez Bogumiła Bańska
Data: 2022.05.05 08:48:47
+02'00'

Podpis Członka Zarządu PTE-PROFIT sp. z o.o.

**Teresa
Bednarek**

Elektronicznie podpisany
przez Teresa Bednarek
Data: 2022.05.05 09:35:27
+02'00'

Warszawa, dnia 5 maja 2022 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały
Nr xxxix/245/2022 Rady Powiatu
w Nidzicy z dnia 22 czerwca 2022

**Uchwała Nr ZOZ /ADM/0023/.../22
Rady Społecznej
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy
z dnia 07.06.2022 r.**

**W sprawie opinii dotyczącej
Sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego ZOZ w Nidzicy,
w tym inwestycyjnego za rok 2021
oraz
Sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy
za okres zakończony 31 grudnia 2021r.**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 633 ze zm.) Rada Społeczna Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy pozytywnie opiniuje:

- 1) Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego ZOZ w Nidzicy za rok 2021 (stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały), w tym sprawozdanie z wykonania planu inwestycyjnego ZOZ w Nidzicy za rok 2021 (stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały),
oraz
- 2) Sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku (stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały).

Przewodniczący Rady Społecznej

Marcin Paliński

