

**ZARZĄDZENIE Nr 80/2021**  
**BURMISTRZA KARCZEWA**  
**z dnia 26 lipca 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217) oraz § 20 ust. 8 Uchwały Nr XLVII/418/2017 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie nadania nowego brzmienia statutowi Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie, a także § 3a ust. 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie z siedzibą przy ul. Otwockiej 28 w Karczewie za rok 2020, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 5.902.952,92 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset dwa tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dwa złote i dziewięćdziesiąt dwa grosze);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 684.429,93 zł (słownie: sześćset osiemdziesiąt cztery tysiące czterysta dwadzieścia dziewięć złotych i dziewięćdziesiąt trzy grosze);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2020 roku.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Karczew.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa  
Michał Rudzki

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Stosowanie do treści § 3a pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. rozporządzenia w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570 z późn. zm.) termin, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości przypadający w 2021 roku został przedłużony o miesiąc. Ponadto zgodnie z § 20 ust. 8 Uchwały Nr XLVII/418/2017 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie nadania nowego brzmienia statutowi Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie zatwierdza Burmistrz Karczewa po uprzednim zaopiniowaniu przez Radę Społeczną.

Organ wykonawczy dochowując należytej staranności w celu wyrażenia przez Radę Społeczną opinii w zakresie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie dwukrotnie zwoływał posiedzenie Rady Społecznej na dzień 12 lipca 2021 r. oraz na dzień 15 lipca 2021 r. W obu przypadkach członkowie Rady Społecznej nie stawili się na posiedzeniu, co skutkowało brakiem wyrażenia przez Radę Społeczną opinii w ww. zakresie. Należy przy tym zauważyć, że opinia Rady Społecznej nie ma charakteru wiążącego dla Burmistrza Karczewa, w związku z czym jej brak nie stanowi przeszkody w zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2020 rok, tym bardziej w sytuacji gdy brak takiej opinii wynika wyłącznie z faktu niestawiennictwa członków Rady Społecznej na ww. terminach posiedzenia. O tym, że brak wyrażenia takiej opinii przez Radę Społeczną nie stanowi przeszkody do zatwierdzenia przedmiotowego sprawozdania finansowego świadczy, w szczególności następujące stanowisko występujące w doktrynie - „Z literalnej analizy komentowanego przepisu wynika, że zarówno podmiot tworzący, jak i kierownik nie mają obowiązku z własnej woli poddawać pod opinię wszystkich kwestii związanych z funkcjonowaniem podmiotu leczniczego. Wskazanie zatem w art. 48 ust. 2 katalogu spraw, którymi może się zajmować rada społeczna, jest raczej określeniem granic jej aktywności wnioskowej niż wskazaniem formalnego obowiązku konsultacyjnego. Podobne stanowisko wyraził Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie w wyroku z 11.02.2000 r., I SA 1603/99, zgodnie z którym – w świetle przepisu art. 46 ust. 1e u.z.o.z. – tylko wnioski rady społecznej SPZOZ-u stanowią jej uprawnienie, opinie zaś są jej obowiązkiem, przy czym obowiązek przedstawienia opinii na żądanie właściwego podmiotu nie jest równoznaczny z obowiązkiem zasięgnięcia opinii przez właściwy podmiot” ( Dercz Maciej, Rek Tomasz, Ustawa o działalności leczniczej. Komentarz, wyd. III, LEX 2019).

Burmistrz Karczewa  
Michał Rudzki

**Urząd Miejski w Karczewie**  
**Biuro Obsługi Mieszkańców**  
**WPLYNEŁO**

2021-04-30

dz. ....  
 zał. ....  
 podpis .....

**Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Lecznictwa Otwartego w Karczewie**  
 ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew  
 NIP: 6321662517  
 Regon 010487980

**BILANS**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

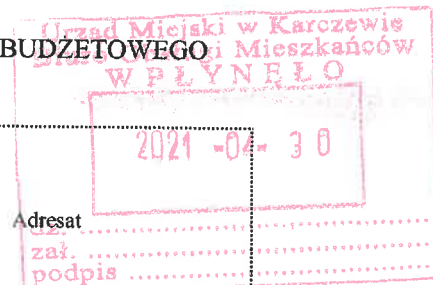
Aktywa	31.12.2019	31.12.2020	Pasywa	31.12.2019	31.12.2020
	1	2		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>319 956,97</b>	<b>451 302,34</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 440 901,93</b>	<b>5 125 331,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>17 155,70</b>	<b>7 067,04</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 155,70	7 067,04	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>3 623 714,24</b>	<b>4 440 901,93</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>302 801,27</b>	<b>444 235,30</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	302 801,27	444 235,30	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>817 187,89</b>	<b>684 429,93</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>697 010,25</b>	<b>777 621,06</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	302 801,27	444 235,30	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielenie pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	111 012,65	124 944,84
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	111 012,65	124 944,84
- udziały lub akcje			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne papiery wartościowe			f) zobowiązania wekslowe		
- udzielenie pożyczki			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	283 058,46	320 178,25
- inne długoterminowe aktywa finansowe			h) z tytułu wynagrodzeń	145 572,45	170 851,42
4. Inne inwestycje długoterminowe			i) inne	300,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Fundusze specjalne	157 066,69	161 648,55
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1. Ujemna wartość firmy		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 817 955,21</b>	<b>5 451 650,58</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>I. Zaпасы</b>	<b>18 706,20</b>	<b>47 945,36</b>	- długoterminowe		
1. Materiały	18 706,20	47 945,36	- krótkoterminowe		
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>566 808,71</b>	<b>656 736,42</b>			
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					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	566 808,71	656 736,42			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	508 503,11	606 180,68			
- do 12 miesięcy	508 503,11	606 180,68			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń					
c) inne	58 305,60	50 555,44			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 230 890,52</b>	<b>4 745 613,61</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 230 890,52	4 745 613,61			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 230 890,52	4 745 613,61			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 230 890,52	4 745 613,61			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 549,78</b>	<b>1 355,19</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>5 137 912,18</b>	<b>5 902 952,92</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>5 137 912,18</b>	<b>5 902 952,92</b>

15.04.21  
 Radosław Jakubowski  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
**GŁÓWNY KASJER**  
 Radosław Jakubowski

Dyrektor  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu  
 Zakładów Lecznictwa Otwartego  
 w Karczewie  
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)  
 lek. med. Piotr Banasiak



## BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS					
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego					
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew						
Regon 010487980	sporządzony na dzień 31.12. 2020. r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	319956,97	451302,34	A. Fundusze	4440901,93	5125331,86	
I. Wartości niematerialne i prawne	17155,7	7067,04	I. Fundusz jednostki	3623714,24	4440901,93	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	302801,27	444235,3	II. Wynik finansowy netto (+,-)	817187,69	684429,93	
1. Środki trwałe	302801,27	444235,3	1. Zysk netto (+)	817187,69	684429,93	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)			
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz rezerwy zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	302801,27	444235,3	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	697010,25	777621,06	
			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111012,65	124944,84	

(inwestycje)					
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	283058,46	320178,25
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145572,45	170851,42
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	300	0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy wose (denotwowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	4817955,21	5451650,58	<b>8. Fundusze specjalne</b>	157066,69	161646,55
<b>I. Zapasy</b>	18706,2	47945,36	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	157066,69	161646,55
1. Materiały	18706,2	47945,36	<b>8.2. Inne fundusze</b>		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	566808,71	656736,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	508503,11	606180,98			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	58305,6	50555,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4230890,52	4745613,61			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4230890,52	4745613,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	1549,78	1355,19			
<b>Suma aktywów</b>	5137912,18	5902952,92	<b>Suma pasywów</b>	5137912,18	5902952,92

Urząd Miejski w Karzewie  
 Biuro Obsługi Mieszkańców  
**W P L Y N Ę Ł O**  
 2021 -04- 3 0  
 dz. ....  
 zał. ....  
 podpis .....

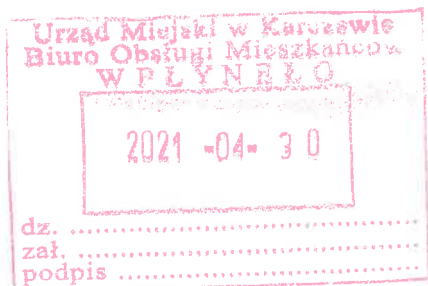
15.04.21

INNY KSIĘGOWY

Krzysztof Jakubowski

Director  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu  
 Zakładów Lecznictwa Otwartego  
 w Karzewie

lek. med. Piotr Banasiak

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie ul. Otwocka 28. Numer identyfikacyjny REGON 010487980	sporządzone na dzień .31.12. 2020 ... r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3623714,24</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		Zapisy strony Ma konta 800
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	817,187,69	Saldo Ma 860
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		Wn 223 (130 w Urzędach)
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		Wn 810 Wn 740 lub 840
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		Nie wyst. w 2018 r.
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		Wn 011 , 020, 080 minus 071
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		Konta zespołu 0,1, 2, 3
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		Konta zespołu 3
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		820
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		Zapisy strony Wn 800
2.1. Strata za rok ubiegły		Saldo Wn 860
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		Ma 222 (130 w urzędach)
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		Ma 820
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		Ma 810
		Nie wyst.



2.5. Aktualizacja środków trwałych		w 2019 r.
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych		Ma 011, 020, 080 minus 071
i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		Konta zespołu 2
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		Konta zespołu 3
2.9. Inne zmniejszenia		Np. zaniechane inwestycje Ma 080 ZB – 760 (równowartość amortyzacji)
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4440901,93</b>	Saldo 800
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>684429,93</b>	Saldo 860
1. zysk netto (+)	684429,93	
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>5125331,86</b>	

....15.04.2021.....

Radosław  
Jakubowski.

**Dyrektor**  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Piotr Banasiak w Lecznictwie Otwartego  
Zakładu w Karzecie  
lek. med. Piotr Banasiak

2021 -04- 30

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)Zaś.  
podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew		sporządzony na dzień 31.12. 2020. r.	.....	
Numer identyfikacyjny REGON 010487980			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5992836,66	6734995,76
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5992836,66	6734995,76
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej		5221651,65	6247188,75
I.	Amortyzacja		145181,27	144394,78
II.	Zużycie materiałów i energii		186368,49	240599,65
III.	Usługi obce		1025751,07	1241681,23
IV.	Podatki i opłaty		49243,8	55596,7
V.	Wynagrodzenia		3132679,47	3739850,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		613616,92	734090,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		68810,63	90975,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		771185,01	487807,01
D.	Pozostałe przychody operacyjne		15377,51	173890,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		15377,51	173890,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		12333,25	13021,63
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych			
	samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek			
	budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			



II.	Pozostałe koszty operacyjne	12333,25	13021,63
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>774229,27</b>	<b>648675,53</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>51458,42</b>	<b>45500</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	51458,42	45500
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>255</b>	<b>109,6</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne	255	109,6
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>825432,69</b>	<b>694065,93</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>8245</b>	<b>9636</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>817187,69</b>	<b>684429,93</b>

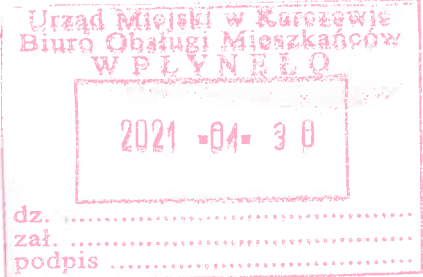
15.06.21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Radosław Jakubowski

Dyrektor  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu  
 Zakładów Leczniczych Otwartego  
 w Karczewie  
 lek. med. Piotr Banasiak

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Lecznictwa Otwartego w Karczewie  
ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew  
NIP: 5321662517  
Regon 010487980



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020

(wariant porównawczy)

	Dane za rok	
	2019	2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 992 836,66</b>	<b>6 734 995,76</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 992 836,66	6 734 995,76
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 221 651,65</b>	<b>6 247 188,75</b>
I. Amortyzacja	145 181,27	144 394,78
II. Zużycie materiałów i energii	186 368,49	240 599,65
III. Usługi obce	1 025 751,07	1 241 681,23
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	49 243,80	55 596,70
V. Wynagrodzenia	3 132 679,47	3 739 850,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	613 616,92	734 090,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	68 810,63	90 975,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>771 185,01</b>	<b>487 807,01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15 377,51</b>	<b>173 890,15</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	15 377,51	173 890,15
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>12 333,25</b>	<b>13 021,63</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	12 333,25	13 021,63
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>774 229,27</b>	<b>648 675,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>51 458,42</b>	<b>45 500,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	51 458,42	45 500,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>255,00</b>	<b>109,60</b>
I. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	255,00	109,60
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>825 432,69</b>	<b>694 065,93</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>825 432,69</b>	<b>694 065,93</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>8 245,00</b>	<b>9 636,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>817 187,69</b>	<b>684 429,93</b>

15.04.21  
GŁÓWNY KASJER GOWY

Radostaw Jakubowski

Radostaw Jakubowski  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Lecznictwa Otwartego  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

lek. med. Piotr Banasiak



2021-04-30

Załącznik Nr 1 do Zasad  
za  
podpis

Wprowadzenie do sprawozdania, Informacja dodatkowa i objaśnienia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie.
1.2.	siedzibę jednostki kod, gmina, ulica nr 05-480 Karczew ul. Otwocka 28
1.3.	adres jednostki kod, gmina, ulica nr 05-480 Karczew ul. Otwocka 28
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) Przedmiotem działalności SPZZLO w Karczewie są świadczenia zdrowotne z zakresu: podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii, świadczenia ginekologiczno – położnicze oraz fizykoterapii. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie, zarejestrowana w Głównym Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON 010487980. Dla celów podatku dochodowego od osób prawnych Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie nadano numer
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. Koszty działalności zakładu ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 w/g kosztów rodzajowych. <b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b> <b>Środki trwałe i WNIPI *</b> - wg cen nabycia z uwzględnieniem utraty ich wartości - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaką) <b>Amortyzacja</b> - metoda liniowa <b>Środki trwałe w budowie *</b> - cena nabycia lub koszt wytworzenia <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b> - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej <b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <b>Należności</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, <b>Roszczenia i zobowiązania</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, <b>Środki pieniężne</b> - w wartości nominalnej. <b>Kredyty i pożyczki</b> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. <b>Rezerwy na zobowiązania</b> - w wiarygodnie oszacowanej wartości <b>Fundusze specjalne</b> - w wartości nominalnej <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> - w wartości nominalnej <b>Wynik finansowy</b> - Rachunek zysków i strat sporządzony jest w układzie porównawczym. Wynik finansowy za rok obrotowy 2019 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. * niepotrzebne skreślić
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) SPZZLO w Karczewie skorzystała z następujących uproszczeń przewidzianych przepisami ustawy o rachunkowości dla jednostek małych: - jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych - jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności. 7) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZZLO w Karczewie. 8) Nie istnieją również

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Radyca Zakutowski

Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Lecznictwa Otwartego  
w Karczewie

lek. med. Piotr Banasiak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>NIE DOTYCZY</b>
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji ..... <b>NIE DOTYCZY</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych odpisów w roku sprawozdawczym <b>Brak</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3 <b>odpisów w roku sprawozdawczym</b> <b>Brak</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Jednostka nie posiada udziałów i akcji oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6 <b>NIE DOTYCZY</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. <b>Brak rezerw w roku sprawozdawczym</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>Brak zobowiązań</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. W roku sprawozdawczym wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Czynne, nie wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Biernie.
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>NIE DOTYCZY</b>
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje kapitałów (funduszy). Tabela 1.16 wyjaśnienie okresu jej odpisywania. <b>Brak wartości firmy w roku sprawozdawczym.</b> które powiększyłyby cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku sprawozdawczym. Na koniec roku 2020 jednostka zatrudniała 41 pracowników. W roku sprawozdawczym wystąpiły istotne zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. 7) W roku sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany polityki rachunkowości, które wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. 8) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W roku obrotowym nie było zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów itd., która powodowała, że zachowana została porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym, właściwa ocena sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku osiągniętego z działalności. 9) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania i nie wchodzi w skład grupy kapitałowej. kwota zobowiązań warunkowych. <b>Brak zobowiązań warunkowych w roku sprawozdawczym.</b>
	1) Zmiany stanu 2) Kwota wartości firmy i 3) Brak odsetek i różnic kursowych, 4) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym. 5) Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę. Nie udzielano zaliczek i pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę. 6) W roku sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. 7) W roku sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany polityki rachunkowości, które wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. 8) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W roku obrotowym nie było zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów itd., która powodowała, że zachowana została porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym, właściwa ocena sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku osiągniętego z działalności. 9) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania i nie wchodzi w skład grupy kapitałowej. 10) Łączna
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku sprawozdawczym	BRAK odpisów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	Brak środków
	trwałych w budowie w roku sprawozdawczym	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. W roku sprawozdawczym SPZZLO w Karczewie otrzymał 50% zwolnienie ze składek ZUS w kwocie 159 791,05 zł co zostało zaprezentowane w Tabeli 2.3	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	NIE DOTYCZY
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje:	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1	

Radosław Jakubowski

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Radosław Jakubowski

15.04.2021

data

Piotr Banasiak

kierownik jednostki

Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Lecznictwa Otwartego  
w Karczewie

lek. med. Piotr Banasiak

Urząd Miejski w Karczewie  
Biuro Obsługi Mieszkańców  
W PŁYNEŁO

2021-04-30

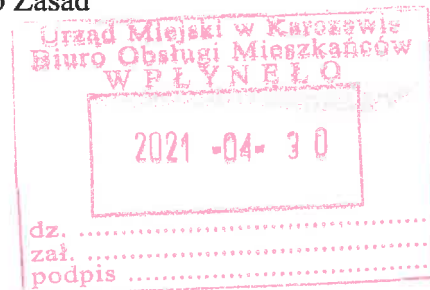
dz. ....  
zał. ....  
podpis .....





Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Lecznictwa Otwartego w Karczewie  
ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew

Załącznik Nr 2  
do Zasad



**Oświadczenie Kierownika**  
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2020

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w funduszu,
- d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki/komórki organizacyjnej,

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Radosław Jakubowski

15.04.2021

..... Piotr Banasiak .....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki/jednostki

Dyobstugującej \*)  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Lecznictwa Otwartego  
w Karczewie

\* niepotrzebne skreślić

lek. med. Piotr Banasiak

