



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W NYSIE

Członek Europejskiej i Krajowej Sieci Szpitali Promujących Zdrowie posiadacz Certyfikatu
ISO 9001:2008. ISO 14001:2004. ISO 22000:2005

Dyrektor dr n. med. Norbert Krajczy

ul. Bohaterów Warszawy 34 48-300 Nysa.

Szpital w Nysie im. Bł. s. Elżbietanki Marii Merkert

tel. +48 77 4087830 faks +48 77 4333038 e-mail: sekretariat@zoznysa.pl, www.zoznysa.pl

Szpital w Paczkowie im. Św. Jana Pawła II

telefon / faks +48 77 4390300



FINAS

„Naszym celem jest świadczenie profesjonalnej opieki w zdrowiu i w chorobie”



Przyznany przez

IBM

Instytut Badań Marki

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2021r DO 31.12.2021r



Złota Statuetka Perły
Medycyny 2013



Diamenty Polskiej
Jakości 2016

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W NYSIE ul. Bohaterów Warszawy 34 48-300 Nysa



Lider Polskiego
Lecznictwa 2015



Rzetelni w Ochronie
Zdrowia 2014

Opole, marzec 2022 roku

„Bad – Bil” Biuro Ekspertyz i Badania Bilansów
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opolu, ul. Kołłątaja 11
tel. /77/ 4547830

Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania
sprawozdań finansowych w PIBR nr 257, KRS pod nr 0000086309, NIP 754 00 25 119
kapitał zakładowy 74 000,00 zł

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NYSIE**

Ul. BOHATERÓW WARSZAWY 34
48-300 NYSIA

ZA ROK 2021

OPOLE MARZEC 2021

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

DLA RADY POWIATU W NYSIE

OPINIA

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie** z siedzibą 48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34, na które składają się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **73 461 546,75 zł.**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1.01.2021r. do dnia 31.12. 2021r. wykazujący stratę netto w wysokości **2 880 409,04 zł.**,
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od dnia 1.01.2021r. do dnia 31.12.2021r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **2 880 409,04 zł.**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1.01.2021r. do dnia 31.12.2021r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **4 288 483,33 zł.**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, 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” – Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem ZOZ w Nysie;
- 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 nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) z późniejszymi zmianami, a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 ze zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od badanej Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem Etyki Zawodowych Księgowych (Kodeks „IESBA”) przyjętym uchwałą nr 3431/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów 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 IESBA. 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.

Inne sprawy

Sprawozdanie finansowe Jednostki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu firmy audytorskiej BAD-BIL Sp. z o.o. w Opolu biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 25.marca 2021 roku.

Odpowiedzialność Dyrektora i Rady Społecznej za sprawozdanie finansowe

Dyrektor 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 obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem ZOZ w Nysie, 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 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 oraz członkowie Rady Społecznej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Społecznej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej ZOZ w Nysie.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są 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 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

Biuro Ekspertyz i Badania Bilansów BAD-BIL Sp. z o.o. w Opolu

z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, 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;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedności zastosowania przez Dyrektora 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.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani do badania sprawozdania finansowego ZOZ w Nysie Uchwałą Nr 171/481/21 Zarządu Powiatu w Nysie z dnia 21 października 2021r. upoważnionego do wyboru firmy audytorskiej. Sprawozdania finansowe Jednostki badamy kolejny raz.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Witold Ciężkowski działający w imieniu „BAD-BIL” Biura Ekspertyz i Badania Bilansów Sp. z o.o. z siedzibą w 46-064 Opole, ul Kołłątaja 11 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 257, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Witold Ciężkowski - nr w rejestrze 537

Opole, 09 marca 2022 r.
(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego
za rok obrotowy 2021

Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa (firma) i siedziba jednostki *Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie*

48-300 Nysa ul. Bohaterów Warszawy 34

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego *Sprawozdanie finansowe podlega corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta*

Identyfikacja podatkowa *Numer NIP: 753-19-67-997*

Urząd Skarbowy *Opolski Urząd Skarbowy ul. Rejtana 3 A
45-331 Opole*

Rejestracja jednostki i forma prawna *Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie działa w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Jednostka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Sądzie Gospodarczym VIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego 45-057 Opole ul. Ozimska 19 pod nr 0000008478*

Przedmiot działania *Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie prowadzi działalność w zakresie udzielania świadczeń medycznych i promocji zdrowia wg PKD 2007 8610Z Numer Regon: 000313443 zaświadczenie z dnia 31.08.2012r.*

Właściciele *Organem założycielskim, sprawującym nadzór jest Rada Powiatu Nyskiego*

Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie powstał na czas nieograniczony

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym *01 styczeń - 31 grudzień 2021r.*

Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym *W skład ZOZ w Nysie nie wchodzi jednostki organizacyjnych sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe*

Informacja o trwaniu działalności *Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.*

Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ustalonymi i wprowadzonymi do stosowania Zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie nr 21 z dnia 10 maja 2013 roku ze zmianami, w sposób zgodny z przepisami Ustawy o rachunkowości.

Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP *Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujęto w księgach w wysokości cen zakupu.*

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności, metodą liniową.

Inwestycje długoterminowe *nie występują*

Środki obrotowe *Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:*

Zapasy:

Materiały *materiały wg cen zakupu*

Zobowiązania: *zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. ZOZ w Nysie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.*

Należności i roszczenia: *należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Należności pomniejszono o odpisy aktualizujące rozrachunki, które wynoszą 290.727,69 zł, a dotyczą należności z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych osobom fizycznym- nieubezpieczonym.*

Środki pieniężne w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki nie występują

Fundusze własne w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości

Fundusze specjalne w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1) sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr., z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ;

2) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

4) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

5) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

Nysa, dnia 07.03.2021r

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

D Y R E K T O R
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

dr n. med. Norbert Krajczy

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
1	2	4	5
A. Aktywa trwałe			
I. Wartości niematerialne i prawne		42 227 097,88	42 225 954,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		357 195,00	461 637,73
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		357 195,00	461 637,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe		41 869 902,88	41 764 317,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		41 869 902,88	41 764 317,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		757 134,00	757 134,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		27 409 259,86	28 458 343,34
d) środki transportu		519 359,75	261 519,71
e) inne środki trwałe		1 046 180,16	1 200 452,15
2. Środki trwałe w budowie		12 137 969,11	11 086 867,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe			
I. Zapasy		31 234 448,87	32 929 245,68
1. Materiały		7 173 376,65	4 849 608,56
2. Półprodukty i produkty w toku		7 162 489,46	4 844 430,39
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe		10 887,19	5 178,17
1. Należności od jednostek powiązanych		14 392 497,02	14 050 557,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
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:			
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		14 392 497,02	14 050 557,12
- do 12 miesięcy		13 000 133,28	12 851 937,39
- powyżej 12 miesięcy		13 000 133,28	12 851 937,39
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 091,22	1 505,39
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej		1 384 272,52	1 197 114,34
III. Inwestycje krótkoterminowe			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		9 068 875,41	13 357 358,74
a) w jednostkach powiązanych		9 068 875,41	13 357 358,74
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		9 068 875,41	13 357 358,74
- inne środki pieniężne		9 068 875,41	13 357 358,74
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		599 699,79	671 721,26
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem		73 461 546,75	75 155 200,41

Miejsce i data sporządzenia Nysa 07.03.2022r.
 Podpis osoby sporządzającej Jadwiga Kmiec

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmiec

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
 dr n. med. Norbert Krajczyk

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
1	2	4	5
A. Kapitał (fundusz) własny			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		14 119 999,29	17 000 408,33
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		20 241 192,34	20 241 192,34
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto		-3 240 784,01	-3 857 536,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-2 880 409,04	616 752,36
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
I. Rezerwy na zobowiązania		59 341 547,46	58 154 792,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 069 546,00	4 733 017,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa		5 069 546,00	4 733 017,00
- krótkoterminowa		3 227 682,00	2 983 538,00
3. Pozostałe rezerwy		1 841 864,00	1 749 479,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		19 404 139,06	18 687 647,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki		18 247 638,54	17 315 102,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		7 780 493,54	7 169 318,30
- powyżej 12 miesięcy		7 780 493,54	7 169 318,30
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		5 501 383,44	5 318 469,24
h) z tytułu wynagrodzeń		4 257 088,28	4 208 162,02
i) inne		708 673,28	619 152,86
4. Fundusze specjalne		1 156 500,52	1 372 544,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Ujemna wartość firmy		34 867 862,40	34 734 127,76
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe		34 867 862,40	34 734 127,76
- krótkoterminowe		29 372 854,78	30 925 970,49
Pasywa razem		73 461 546,75	75 155 200,41

1	2	4	5
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
- od jednostek powiązanych		133 413 402,12	117 192 421,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		133 821 952,59	117 275 302,93
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-408 550,47	-82 881,25
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		149 341 156,91	123 449 551,48
I. Amortyzacja		7 783 217,06	5 268 397,20
II. Zużycie materiałów i energii		26 658 670,69	22 027 466,18
III. Usługi obce		7 968 080,47	17 730 335,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:		241 028,79	370 100,66
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		90 588 312,05	62 782 138,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		15 480 055,21	14 726 554,05
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 763 329,15	5 462 357,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		621 792,64	544 559,49
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(15 927 754,79)	(6 257 129,80)
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 434 721,98	7 871 570,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		13 434 721,98	7 871 570,35
E. Pozostałe koszty operacyjne		387 386,76	1 045 987,39
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		120 752,02	706 796,30
III. Inne koszty operacyjne		266 634,74	339 191,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(2 880 419,57)	568 453,16
G. Przychody finansowe		2 362,49	65 183,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		2 362,49	65 183,24
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe		2 351,96	14 772,04
I. Odsetki, w tym:		2 351,96	14 772,04
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(2 880 409,04)	618 864,36
J. Podatek dochodowy		0,00	2 112,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		(2 880 409,04)	616 752,36

Miejsce i data sporządzenia Nysa 07.03.2022r

Podpis osoby sporządzającej Jadwiga Kmieć

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

dr n. med. Norbert Krajczyk

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**

48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 89 fax 77 40 87 30 38
NIP: 753 19 67 997

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 31.12.2021 r

w złotych

w złotych

Wyszczególnienie		Rok bieżący 2021	Rok ubiegły 2020
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		17 000 408,33	16 383 655,97
- korekty błędów			
Ia. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach			
1. Fundusz podstawowy na początek okresu			
1.1. Zmiany funduszu podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydatki na udziały (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
1.2. Fundusz podstawowy na koniec okresu			
2. Fundusz zapasowy na początek okresu			
2.1. Zmiany funduszu zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2.2. Stan funduszu zapasowego na koniec okresu			
3. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki)			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
3.2. Fundusz aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu			
4.1. Zmiany pozostałych Funduszy rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
4.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-3 240 784,01	-3 857 536,37
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-3 240 784,01	-3 857 536,37
- korekty błędów			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
- przeksięgowanie straty za rok 2021			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- przeksięgowanie zysku za 2020rok		-2 880 409,04	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto			
a) zysk netto		-3 240 784,01	616 752,36
b) strata netto		-5 942 532,70	-3 240 784,01
c) odpisy z zysku		-2 880 409,04	616 752,36
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)			
III. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			
		14 119 999,29	17 000 408,33
		14 119 999,29	17 000 408,33

Miejsce i data sporządzenia Nysa 07.03.2022r.
Podpis osoby sporządzającej: Jadwiga Kmieć

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

DYREKTOR
Zespołu Opiek Zdrowotnej w Nysie

dr n. med. Norbert Krajczyk

Nazwa jednostki : Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2021r.
 (metoda pośrednia)

		w złotych	
Wyszczególnienie		Rok bieżący 2021	Rok ubiegły 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	-2 880 409,04	616 752,36
1.	Amortyzacja	-441 317,52	972 827,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 783 217,06	5 268 397,20
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	336 529,00	303 826,00
7.	Zmiana stanu należności	-2 323 768,09	-1 185 343,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-341 939,90	-3 133 564,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	669 394,54	4 352 337,15
10.	Inne korekty	-5 206 986,15	-4 029 102,02
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 357 763,98	-603 723,85
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 321 726,56	1 589 579,64
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 223 636,22	7 051 888,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 223 636,22	7 051 888,90
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 223 636,22	-7 051 888,90
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 256 879,45	5 024 765,90
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	4 256 879,45	5 024 765,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 256 879,45	5 024 765,90
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 288 483,33	-437 543,36
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-4 288 483,33	-437 543,36
F.	Środki pieniężne na początek okresu		
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	13 357 358,74	13 794 902,10
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	9 068 875,41	13 357 358,74
		59 905,29	124 373,57

Miejsce i data sporządzenia: Nysa 07.03.2022r.
 Podpis osoby sporządzającej: Jadwiga Kmieć

000 313 443
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE
 48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
 tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
 NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

dr p. med. Norbert Krączy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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

nota nr 1 do nota nr 2

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie występują**

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 -

nie występują

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie występują**

5) wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - **nota nr 3**

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

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

nota nr 4 i nota nr 5

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – **nie dotyczy szpitala**

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

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – **strata zostanie pokryta zgodnie z art. 57 ustawy o działalności leczniczej.**

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **nota nr 6**

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

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat

- **nie występują**

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - **nie występują**

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - **nota nr 7**

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

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań

zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – **nie występują**

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego - **nie występują**

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art.28m ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020r. poz.1406,1492,1565 i 2122) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – **nie dotyczy**

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

a) art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2018r. poz.2187, 2243,2354)

b) art.3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2018r. poz. 2386 i 2243); – **nie występują**

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

2. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych – nie występują

3. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług – **nota nr 8**

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

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych

- **nie dotyczy**

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie wystąpiły**.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - **nie wystąpiły**.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie wystąpiły**.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – **nota nr 9**

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

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

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nakłady poniesione przedstawia **nota nr 10**, jednostka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska. Planowane nakłady na zakup sprzętu i aparatury medycznej w roku 2022 wyglądają następująco:

- Zakup sprzętu trwałego medycznego 800.000 zł
- Zakup sprzętu trwałego niemedycznego 400.000 zł

Zadania inwestycyjne 10.780.000,00 zł, w tym:

- Wykonanie instalacji oddymiającej budynku głównego Szpitala w Nysie, zgodnie z zaleceniami Straży Pożarnej 400.000 zł
- Rozbudowa oddziału zakaźnego 6.000.000zł, finansowanie Ministerstwo Zdrowia
- Adaptacja pomieszczeń w obecnym oddziale dziecięcym 2.300.000zł finansowane Ministerstwo Zdrowia
- Adaptacja płyty lądowiska dla helikopterów zgodnie z wymogami 600.000zł,
- Zakup komory laminarnej i aparatury z 8-cartridge do badań COVID 700.000zł,
- Wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej w starym budynku Szpitala 100.000zł,
- Zakup karetki zespołu wyjazdowego „P” w wysokości 380.000zł w ramach RPOWO
- Zakup komputerów w wysokości 300.000zł.

Ogólna planowana wartość nakładów na niefinansowe aktywa trwałe wynosi 11.980.000zł.

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

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

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

4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy

5. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Strukturę środków pieniężnych przyjętą do rachunku przepływów pieniężnych przedstawia **nota nr 11**

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

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

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik

finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – **nota nr 12.**

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

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

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy- **nota nr 13**

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

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

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

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

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie wystąpiły.**

8. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczy .

9. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy.

10. Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie wystąpiły.

11. Pozostałe informacje i objaśnienia.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie w 2021 roku wygenerował stratę w wysokości 2.880.409,04zł.

Podstawowym źródłem przychodów ZOZ są kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia, które stanowią 99 % przychodów ze sprzedaży.

Amortyzacja w tym okresie wynosiła 7.783.217,06 zł. ZOZ posiada płynność finansową i na dzień 31.12.2021r. nie posiada zobowiązań wymagalnych i jego funkcjonowanie nie jest zagrożone.

Dokonano odpisu aktualizacyjnego należności nieściągalne, który zmniejsza stan należności i wpływa na wynik finansowy. Na dzień 31.12.2021r. wartość odpisu aktualizacyjnego wynosiła 290.727,69 zł w tym odpisane nieściągalne należności wcześniej aktualizowane za 2018rok w wysokości 134.741,98zł. Rezerwa na należności nieściągalne dotyczy głównie należności z tytułu świadczeń zdrowotnych, udzielanych osobom nieubezpieczonym, których ściągłość jest znikoma.

ZOZ w Nysie w 99 % świadczy usługi zwolnione z podatku VAT i w związku z tym nie ma możliwości odliczenia podatku VAT od zakupów materiałów i usług, w przeciwieństwie do innych przedsiębiorstw. Wartość podatku VAT ogółem za 2021 rok wyniosła 3.241.174,77 zł.

Gdyby istniała możliwość obniżenia podatku VAT należnego o podatek VAT naliczony, to koszty ZOZ zmniejszyłyby się o kwotę 2.872.587,55 zł, a nakłady inwestycyjne obniżyłyby się o 368.587,22 zł.

Na dzień 31.12.2021r. wartość rezerwy na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe wyniosła 5.069.546,00 zł.

Powstała strata za 2021rok zostanie pokryta zgodnie z art. 57 ustawy o działalności leczniczej.

Faktury korygujące przychody, które wpłynęły na wynik finansowy wynikają z sytuacji epidemiologicznej w związku z ograniczeniem do minimum przyjmowania pacjentów, również w przychodniach. Po pierwsze dlatego, że przesunięto lekarzy z przychodni do pracy w oddziałach covidowych, po drugie system opieki zdrowotnej oparty był na POZ, teleporadzie i przyjęć po wcześniejszych testowaniach stanów zagrożenia życia na oddziały szpitalne, jednak pacjentów z COVID-19 różnych specjalności (też porodów) przekazywano do Szpitala jednoimiennego w Kędzierzynie Koźlu.

Decyzją Narodowego Funduszu Zdrowia przedłużono do 2023roku rozliczanie niewykonanych świadczeń. NFZ nie wyraził zgody aby niewykonania, które były w przychodniach móc rozliczyć do I półrocza 2022roku i warunkiem rozliczenia nadwykonań była korekta.

Od 1 października 2017 Szpital w Nysie znajduje się na II poziomie szpitali w Sieci, jako szpital ponadregionalny, a każdy z oddziałów posiada finansowanie w ramach ryczałtu.

Trwająca od marca 2020 r. sytuacja epidemiczna związana z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 wymusiła wprowadzenie zmian w dotychczas obowiązującym modelu opieki zdrowotnej. Podstawy funkcjonowania systemu ochrony zdrowia w warunkach epidemii są nieustannie modyfikowane, tak aby sprostać aktualnym potrzebom systemu. Podjęte działania przez nasz Szpital w celu zapobiegania, przeciwdziałania i leczenia COVID -19 na polecenie Wojewody

Opolskiego obejmowały początkowo wyłącznie Oddział Zakaźny, w okresie późniejszym zostały rozszerzone na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Szpitalny Oddział Ratunkowy. Decyzją Centrali NFZ było ograniczenie do niezbędnego minimum lub czasowe zawieszenie udzielania świadczeń wykonywanych planowo, co przekładało się na poziom realizacji ryczału Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia.

Od maja 2021 roku ze względu na poprawę sytuacji epidemicznej, decyzją NFZ wznowiono przyjęcia planowe, wprowadzono mechanizm wyrównywania ryczału poprzez przedłużenie okresu rozliczeniowego do 31.12.2022 roku.

W związku z trwającą nadal pandemią, na podstawie umowy użyczenia z dnia 21.10.2020 roku z firmą American Heart of Poland, przy ulicy Marii Skłodowskiej-Curie 1 nadal funkcjonuje oddział OIOM-COVID z 28 łózkami dla pacjentów z podejrzeniem i zakażonych wirusem SARS-CoV-2.

Nysa, dnia 07.03.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

dr n. med. Norbert Krajczyk

Nota 1

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu		1 341 509,99				0,00		1 341 509,99
b)	Zwiększenia z tytułu:	0,00	107 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 256,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								
-	zakupy gotowych wnip		107 256,00						107 256,00
-	aport, darowizna								
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż								
-	likwidacja		0,00						0,00
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	1 448 765,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 765,99
e)	Umorzenie - stan na początek okresu								
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	879 872,26					x	879 872,26
-	amortyzacja		211 698,73	0,00	0,00	0,00	0,00	x	211 698,73
-	aktualizacja wartości		211 698,73					x	211 698,73
-	inne							x	
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	sprzedaż							x	
-	likwidacja							x	
-	aktualizacja wartości		0,00					x	0,00
-	inne							x	
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	1 091 570,99	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	357 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 091 570,99
									357 195,00

000 313 443
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE
 48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
 tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
 NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
 ds. ekonomii
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
 mgr Krystyna Strzalska

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	1 448 765,99	1 341 509,99
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
-			
-			
Razem		1 448 765,99	1 341 509,99

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-	Grunty	757 134,00		757 134,00	
-	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 146 721,46	17 737 461,60	27 409 259,86	
-	urządzenia techniczne i maszyny	5 465 652,79	4 946 293,04	519 359,75	
-	środki transportu	3 794 492,73	2 748 312,57	1 046 180,16	
-	inne środki trwałe	44 446 586,34	32 308 617,23	12 137 969,11	
-				0,00	
Razem		99 610 587,32	57 740 684,44	41 869 902,88	0,00

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez 4 lat.
 Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Kmiec

mgr Krystyna Sirzelska
 Zastępca Dyrektora
 ds. ekonomicznych
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

2021rok

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	99 610 587,32	92 931 604,96
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy	0,00	0,00
	-		
	Razem	99 610 587,32	92 931 604,96

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	998 121,85
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	4 753,80
	Razem	1 002 875,65

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- będących w ewidencji bilansowej	757 134,00	757 134,00
	- będących w ewidencji pozabilansowej		
	-		
	Razem	757 134,00	757 134,00

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczyście		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
	- od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
	- środki transportu		
	- urządzenia techniczne i maszyny		
	- pozostałe środki trwałe		
	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		60 438,27
	Zwiększenia		
a)	poniesione nakłady inwestycyjne		1 896 250,37
b)	rozwiązanie odpisów aktualizujących		1 896 250,37
c)	aktywowanie różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d)	inne		
	Zmniejszenia		
a)	przekazanie na środki trwałe		1 956 688,64
b)	oddanie do użytkowania nieruchomości		1 936 794,87
c)	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d)	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e)	dokonywanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f)	inne		
	Stan na koniec okresu	0,00	19 893,77

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Śmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Laboratorium - dzierżawa

1. Analizator bioc 24 m-ce Beckman rok prod.2020 wartość brutto: 702 000,00	24 m-ce	01.02.2021- 01.02.2023
2. Analizator backup OLYMPUS AU 480 wartość brutto : 309 960,00	24 m-ce	01.02.2021- 01.02.2023 Beckman rok prod. 2017
3. Analizator hematologiczny XN-550 BF prod. - SYSMEX CORPORATION – Japonia nr ser. rok prod.. 2017	36 m-cy	15.04.2021 - 15.04.2024
4. Analizator hematologiczny XN-550 BF prod. - SYSMEX CORPORATION – Japonia nr ser rok prod.. 2020	36 m-cy	15.04.2021 - 25.04.2024
5. Aparat do elektroforezy BOR-POL Gliwice wartość : 23.652,00	24 m-ce	22.10.2021 - 22.10.2023
6. Analizator backup Sysmex Corp. CA 660 rok prod. 2017 wartość 41 040,00	24- m-ce	04.07.2020 -03.07.2022
7. Analizator Cobas e 601 rok prod.2019 prod: Hitachi High- Technologis Roch Diagnostics Warszawa wartość :	24 m-ce	01.04.2021 -01.04.2023
8. Wirówka laboratoryjna Beckman Coulter wartość 3 690,0		01.02.2021 –01.02.2023
9. Wirówka do mil 6-12 kart DiaMed GmbH wartość	24- m-ce	06.10.2021– 06.10.2023
10. Wirówka MPW 223 e wartość	24 m – ce	06.10.2021– 6.10.2023
11. Wirówka do moczu Roche Diagnostics wartość : 6 264,00	24 m-ce	22.10.2021 -22.10.2023

12. Czytnik pasków – mocznik Roche Diagnostics wartość podana w poz 11 jako kpl.(wirówka+ czytnik)	24 m-ce	22.10.2021 -22.10.2023
13. Analizator parametrów krytycznych RapidPoint 500e Siemens Healthcare Diagnostics wartość analizatora 75 600,	24 m -ce	20.05.2020 – 19.05.2022
14. Analizator koagulologiczny model BCS XP prod.Siemens Healthcare	24 m-ce	04.07.2020 - 03.07.2022
rok. prod.2016 wartość : 116 640,00		
15. Analizator do automatycznego pomiaru OB Prod.Becton, Dickinson and Company rok prod . 2017 wartość : 4 536,00	24 m-ce	06.04.2020 - 05.04.2022
16. Aparat do identyfikacji i lekowrażliwości drobnoustrojów Beckman Coulter DXM 1040 rok prod.2019 wartość 241.920,00	24 m-ce	31.08.2021 - 31.08.2023
17. Klimatyzator wartość 2 460,00	24 m-ce	01.02.2021 – 01.02.2023
18. Analizator do posiewu krwi prod.BioMerieux wartość 28 530,00	36- m-cy	02.07.2020 – 01.07.2023
19. Urządzenie chłodnicze (lodówka laboratoryjna) ARGENTA prod. Thermo Fisher Scientific nr ser. ES 288L rok.prod.2018 Wartość 9 840,00	24 m-ce	11.09.2020 – 11.09.2022
20. Ciepłarka laboratoryjna GRASO Typ: CLN 180 Smart rok prod.2020 Wartość 9 630,00	24 m-ce	28.09.2020 – 28.09.2022
21. Analizator immunohematologiczny prod. DiaMed GmbH wartość : 92 262,63	24 m-ce	06.10.2021 - 06.10.2023
22. Przenośny laptop LENOVO	24 m-ce	06.10.2021 - 06.10.2023
-		

OIT

1. Analizator parametrów krytycznych GEM PREMIER 50
prod. Instrumentation Laboratory
WERFEN r.prod.2021

07.06.2021 - 07.06.2023

wartość : 137 160,00

2. Analizator parametrów krytycznych GEM PREMIER 50 07.06.2021 - 07.06.2023
prod. Instrumentation Laboratory
WERFEN r.prod.2019
wartość : 137 160,00
3. Aparat do ciągłych zabiegów nerkozastępczych i plazmaferezy PrisMax
Prod. Baxter Holding B.V. typ/model :2.XX 24 m-ce 03.08.2021 – 03.08.2023
rok prod .2021
wartość 118.000,00
4. Aparat do ciągłych zabiegów nerkozastępczych i plazmaferezy PrisMax
Prod. Baxter Holding B.V. typ/model :2.XX 24 m-ce 03.08.2021 – 03.08.2023
rok prod .2021
wartość 118.000,00

Sala Operacyjna Okulistyka

1. Aparat do fakoemulsyfikacji i witrektomii

Prod: DORC

wartość : 356 400,00

12 m-cy

04.01.2021 - 03.01.2022

Pracownia Endoskopii

SpyGlass DS.II Digital Controller

Firma Boston Scientific

wartość : 317 000,00(netto)

24 m-ce

05.05.2021 - 04.05.2023

Autolith Touch EHL Generator

firma Boston Scientific

wartość netto: 105 000,00(netto)

24 m-ce

05.05.2021 - 04.05.2023

SOR -Zespoły Wyjazdowe

Opolski Urząd Wojewódzki

1. Terminal + drukarka mobile+ urządzenie GPS umowa użyczenia Nr 5/2017 z dnia 17.05.2017 r
7 kpl. Wartość 83 155,38
2. Defibrylator Life Pack 15 - American Heart of Poland umowa użyczenia (10.04.2015)
bezterminowa
3. Defibrylator Life Pack 15 - American Heart of Poland umowa użyczenia (10.04.2015)
bezterminowa
4. Defibrylator Life Pack 15 - American Heart of Poland umowa użyczenia (10.04.2015) bezterminowa
5. Defibrylator Life Pack 15 - American Heart of Poland umowa użyczenia (10.04.2015) bezterminowa

Histopatologia

1. Procesor kriostat MICROM HM 5000M użyczenie z dniem 15.02.2018
znajduje się na Bloku

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmiec

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota nr 4 Odpisy aktualizujące należności na dzień 31.12.2021r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Likwidacja	z tego:	Nowy odpis					BZ 2021 nowy odpis razem		
				BO 2021 (BZ z 2020)	Ogółem	zapłata	Uznane za przedawnione	umorzenie należności wcześniej aktualizowanych		odpisanie nieściągalnych należności wcześniej aktualizowanych oraz przedawnione	Nowy odpis dotyczący BO
1	Badania odpłatne osoby nieubezpieczone	I084	296 021,67	136 616,20	1 886,00	-	-	134 730,20	159 405,47	120 752,02	280 157,49
2	Sąd Rejonowy w Nysie - wyroki	S242	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Należności dochodzone na drodze sądowej (wyrok sądu)	N077	10 581,98	11,78	-	-	-	11,78	10 570,20	-	10 570,20
4	CAR-MED. Usługi Transportowe M. Chachliński	C110	73 812,68	73 812,68	-	73 812,68	-	-	-	-	-
6	Opolski Oddział NFZ w Opolu	O067	559 370,10	559 370,10	-	559 370,10	-	-	-	-	-
	Razem		939 786,43	769 810,76	1 886,00	559 370,10	73 812,68	134 741,98	169 975,67	120 752,02	290 727,69

Nysa, dnia 07.03.2022r.
Sporządził: Jadwiga Kmieć

000 313 443
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzeliska

Nota 5 Dane o stanie rezerw i odpisów aktualizujących należności w 2021 roku

Nota 5	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	939 786,43	352 521,62
a)	zwiększenia (z tytułu)	120 752,02	706 796,30
	- na należności	120 752,02	706 796,30
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	- wypłata odszkodowania		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	769 810,76	119 531,49
	- zapłata należności	1 886,00	3 395,00
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności	73 812,68	
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych	134 741,98	95 654,07
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za przedawnione (opinia biegłego)	559 370,10	20 482,42
	-		
	Stan na koniec okresu	290 727,69	939 786,43

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 6 Dane o stanie rezerw za 2021 rok

REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 733 017,00				5 069 546,00
1.	Rezerwy długoterminowe:	2 983 538,00	244 144,00	0,00	0,00	3 227 682,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	2 983 538,00	244 144,00			3 227 682,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	1 749 479,00	92 385,00	0,00	0,00	1 841 864,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	316 999,00	92 385,00			409 384,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00			0,00
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne					0,00
	Razem	4 733 017,00	336 529,00	0,00	0,00	5 069 546,00

Nysa, dnia 07.03.2022r.

Jadwiga Kmieć

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 7 Zestawienie rozliczeń międzyokresowych za 2021 rok

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- ujemna wartość firmy		
a długoterminowe (wg tytułów)	29 372 854,78	30 925 970,49
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
- środki trwałe sfinansowane ze Starostwa Powiatowego w Nysie, ze środków EFRR i dary	13 349 225,33	10 279 395,57
b krótkoterminowe (wg tytułów)	5 495 007,62	3 808 157,27
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
- środki trwałe sfinansowane ze Starostwa Powiatowego w Nysie, ze środków EFRR i dary	4 561 748,91	2 997 621,59
-		
-		
-		
-		
Razem	34 867 862,40	34 734 127,76

Nysa, dnia 07.03.2022r.

Sporządził: Jadwiga Kmieć

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 8. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży za 2021rok

Wyszczególnienie	2021	2020
1	2	2
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	133 140 936,87	116 571 416,61
<i>w tym:</i>		
Świadczenia szpitalne	101 910 981,18	89 756 244,14
Porady specjalistyczne	3 386 282,67	2 947 351,13
Szpitalny Oddział Ratunkowy	20 335 555,67	19 063 833,94
Diagnostyka i inne	7 508 117,35	4 803 987,40
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	681 015,72	703 886,32
Ogółem przychody ze sprzedaży	133 821 952,59	117 275 302,93

Nysa, dnia 07.03.2022r.

Sporządziła: Jadwiga Kmieć

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego w 2021 roku.

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Przychody ogółem	146 850 486,59
Przychody wyłączone z opodatkowania:	9 403 647,01
naliczone odsetki od lokat -bankowe	-
naliczone odsetki od należności	14,82
przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	5 495 007,62
przychody-wartość otrzymanych darowizn RARS od 01.01.21 do 31.12.2021r. Zgodnie z Art.38s ust.1 ustawy o podatku od osób prawnych	3 138 813,81
rozwiązanie odpisów aktualiz. Należności wcześniej nie będących kup	769 810,76
Przychody włączone do opodatkowania:	1 768 034,94
dotacje otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Nysie, EFRR	1 058 006,94
darowizny rzeczowe majątku trwałego	710 028,00
odsetki otrzymane w 2021r. zarachowane w 2019r.	-
Przychody podatkowe	139 214 874,52
Koszty ogółem	149 730 895,63
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	7 974 559,53
amortyzacja	5 495 007,62
naliczone odsetki od zobowiązań	449,55
odpis aktualizujący należności	120 752,02
niezapłacone składki do ZUS	2 204 024,56
wypłacone odszkodowania	-
zapłacone koszty egzekucyjne+ kary umowne	152 872,92
naliczone i zapłacone odsetki budżetowe i inne należności	1 902,41
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów	2 253 287,86
zapłacone składki do ZUS za 2020r.	2 253 287,86
Koszty uzyskania przychodu	144 009 623,96
Dochód podatkowy	-
Dochód zwolniony	-
Dochód do opodatkowania - strata podatkowa	-
Podatek dochodowy	-
Wynik brutto	-
wynik netto	2 880 409,04

Nysa, dnia 07.03.2022r.

Sporządziła: Jadwiga Kmieć

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

W y k a z
dotyczący środków trwałych zakupionych bądź otrzymanych w darze w 2021 roku

Lp.	Nazwa środka trwałego	Ilość	Numer inwentarzowy	Wartość początki	Umożnienie	Umiejscowienie	Uwagi
1	Ulepszenie aparatu do elektrochirurgii	1	011-01/8-802-6-23	13 214,88		Blok operacyjny	śr.własne
2	Urządzenie do kompresji klatki piersiowej	3	011-01/8-802-20-32,33,34	135 108,00		OIT,Zespół Wyjazdowy P	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
3	Aparat do wysokoprępywowej terapii donosowej	3	011-01/8-802-92-3,4,5	39 840,00		OIT	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
4	Respirator transportowy Flight	3	011-01/8-802-70-68,69,70	171 000,00		OIT COVID	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
5	Pompa infuzyjna objętościowa	5	011-0/8-802-60-79+83	20 520,00	20 520,00	Oddz.Ch.Ogólnej	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
6	Pompa infuzyjna strzykawkowa	20	011-02/8-802-60-84+103	77 760,00	77 760,00	Oddz.Ch.Ogólnej	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
7	Respirator	1	011-01/8-802-70-71	346 572,00		Komora Hiperbar	Europejski Fundusz Społeczny-294 586,20 Budżet Państwa 32924,34
8	Aparat EKG	2	011-02/8-802-10-8,9	12 300,01	12 300,01	Oddział Wewnętrzny	Śr.własne 19 061,46
9	Łóżko elektryczne	8	011-02/8-802-75-153+160	79 200,00	79 200,00	OIT COVID	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
10	Ssak chirurgiczny	6	011-02/8-802-109-22+27	50 090,40	50 090,40	Oddziały Szpitalne	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
11	Wózek anesteziologiczny	1	011-02/8-802-80-9	7 419,60	7 419,60	Komora Hiperbaryczna	śr.własne
12	Ssak elektryczny	4	011-02/8-802-109-28+31	34 992,00	34 992,00	Blok operacyjny	śr.własne
13	Pompa infuzyjna strzykawkowa, objętościowa	96	011-02/8-802-60-104+199	376 704,00	376 704,00	Oddziały Szpitalne	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
14	Aparat USG	1	011-01/8-802-45-69	148 500,00		Endoskopia	RPOWO 120 804,75 śr.własne 27 695,25
15	Wózek do przewożenia chorych	2	011-01/8-802-53-41,42	35 973,50		SOR	RPOWO 29 264,44 śr.własne 6 709,06
16	Tor wizyjny 2 D	1	011-01/8-802-80-33	192 609,36		Sala operacyjna	RPOWO 156 687,71 śr.własne 35 921,65
17	Tor wizyjny 3 D	1	011-01/8-802-80-34	306 218,88		Sala operacyjna	RPOWO 249 109,06 śr.własne 57 109,82
18	Videogastroskop obrazowy	1	011-01/8-802-72-37	158 382,00		Endoskopia	RPOWO 128 843,76 śr.własne 29 538,24
19	Videogastroskop obrazowy	1	011-01/8-802-72-38	158 382,00		OSZD	RPOWO 128 843,76 śr.własne 29 538,24

20	Video gastroskop zabiegowy	1	011-01/8-802-72-39	81 216,00	Endoskopia	RPOWO 66 069,22 sr.wlasne 15 146,78
21	Video kolonoskop	2	011-01/8-802-74-18,19	162 000,00	Endoskopia	RPOWO 131 787,00 sr.wlasne 30 213,00
22	Szafa do endoskopów	1	011-01/8-809-1-3	15 660,00	Endoskopia	RPOWO 12 739,41 sr.wlasne 2 920,59
23	Automatyczna myjnia endoskop.	1	011-01/8-802-74-20	52 920,00	Endoskopia	RPOWO 43 050,42 sr.wlasne 9 869,58
24	Bronchofiberoskop FB	2	011-01/8-802-118-5,6	67 586,40	OIT	RPOWO 54 981,54 sr.wlasne 12 604,86
25	Nasofiberoskop	1	011-01/8-802-135-2	119 579,11	Oddz. Laryngologii	RPOWO 97 277,61 sr.wlasne 22 301,50
26	Aparat USG	1	011-01/8-802-45-70	96 901,92	OIT	RPOWO 78 829,71 sr.wlasne 18 072,21 sr.wlasne 19 980,00
27	Kardiomonitor oraz modul pacjenta	1	011-01/8-802-20-35	127 980,00	Komora Hiperbar	Dofinansowanie Zak.Azotowe Kędzierzyn 108 000,00
28	Respirator GE Carescape	10	011-01/8-802-70-72÷	1 000 000,00	OIT COVID	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
29	Aparat do tlenowej wentylacji	6	011-01/8-802-92-8÷13	101 893,80	COVID,SOR,Oddz .Zakaźny	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
30	Stół operacyjny	1	011-01/8-802-32-26	24 948,00	Sala Cięż	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
31	Centrala monitorująca	1	011-01/8-802-13-4	39 775,48	OIT COVID	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
32	Aparat do tlenowej wentylacji	2	011/8-802-92-6,7	33 964,60	OTI	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
33	Stół operacyjny	1	011-01/8-802-32-27	24 948,00	por.Ch.Ogólnej	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
34	Aparat do terapii nerkozastępczej	1	011-01/8-802-46-1	108 000,00	OIT	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
35	Kardiomonitor Biolight Q 7	15	011-01/8-802-11- 113÷127	319 376,85	OIT COVID	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych
36	Śródoperacyjny aparat RTG z ramieniem C	1	011-01/8-802-61-15	299 560,68	Endoskopia	sr.wlasne 55 868,07 RPOWO 243 692,61
37	Histeroskop zabiegowy	1	011-01/8-802-80-36	96 521,76	Blok operacyjny	sr.wlasne 18 001,31 RPOWO 78 520,45
38	Zestaw narzędzi laparoskopowych	1	011-01/8-802-80-35	146 889,71	Blok operacyjny	sr.wlasne 27 394,93 RPOWO 119 494,78
39	Respirator R 50	1	011-01/8-802-70-82	85 161,94	OIT COVID	Dar Polpharma
40	Cystoskop	2	011-01/8-802-96-18,19 011-01/4-49-491-	79 589,81	Urologia	sr.wlasne 14 843,50 RPOWO 64 746,31
41	Serwer 1 Dell Power Edge R7515	3	111÷113	154 980,00	Dz.Informatyczny	sr.wlasne
42	Serwer 2 Dell Power Edge R7515	1	011-01/4-49-491-114	73 800,00	Dz.Informatyczny	sr.wlasne
43	Serwer 3 Dell Power Edge R 7515	1	011-01/4-49-491-115	43 050,00	Dz.Informatyczny	sr.wlasne

44	Macierz IBM	1	011-01/4-49-491-116	146 985,00	Dz. Informatyczny	śr. własne
45	Mammograf	1	011-01/8-802-93-1	639 360,00	Prac. RTG	śr. własne 119 240,64 RPOWO 520 119,36
46	Zasilacz UPS	2	011-02/4-49-491-363,364	9 840,00	Dz. Informatyczny	śr. własne
47	Zestaw komputerowy	1	011-02/4-49-491-365	3 800,00	Rehabilitacja Pac	śr. własne
48	Urządzenie do krioterapii	1	011-02/8-802-145-1	8 000,00	Rehabilitacja Nys	śr. własne
49	Klimatyzator	1	011-02/6-65-652-11	6 752,70	Dział Informatyzacji	śr. własne
50	Klimatyzator	2	011-02/6-65-652-12,13	12 423,00	Komora Hiperbaryczna	śr. własne
51	TOPSOR program segreg. pacjenta	1	011-01/8-802-165-1	77 308,12	SOR	Dar Lotnicze Pog. Ratunkowe
52	Klimatyzator	2	011-02/6-65-652-14,15	12 800,00	Centralna Steryliz	śr. własne
53	Panel LCD (do badania ostrości wzroku)	1	011-02/8-802-118-2	7 020,00	Por. Okulistyczna	śr. własne
54	Wózek anestezyjologiczny	1	011-02/8-802-80-10	6 372,00	Anestezjologia	śr. własne Krajowa Agencja Rezerw Strategicznych 451 250,00 śr. własne 11 070,00
55	Aparat RTG mobilny	1	011-01/8-802-61-16	462 320,00	RTG Szpital	śr. własne
56	Wózek do przewożenia zwiok	1	011-01/8-802-77-1	13 434,00	Oddz. szpitalne	śr. własne
57	Procesor ultrasonograficzny	1	011-01/8-802-72-23	205 200,00	Pracownia Endos	śr. własne
58	Aparat USG	1	011-01/8-802-45-71	182 000,00	Oddz. Neurologicz	śr. własne
59	Pojazd dł. bagażowy MELEX	1	011-01/7-76-761-36	81 057,00	Sek. Gosp. Techni	śr. własne
60	Ulepszenie Bud. Głóbenego	1	011-01/1-15-150-1	62 914,50	Budynek Główny	śr. własne
61	Symulator pacjenta	1	011-02/8-800-80-2	4 182,00	Oddz Szpitalne	śr. własne
62	Aparat EKG	3	011-02/8-802-10-10+12	18 999,00	Oddz. Zakaźny	Dotfinansowanie Zak. Azotowe Kędzierzyn
	Ogółem :			7 681 858,01	749 174,71	

Śr własne	1 685 637,38
Darowizna R.ARS	3 054 379,13
Europejski Fundusz Społeczny	294 586,20
Budżet Państwa	32 924,34
RPOWO	2 324 861,90
Dotfinansowanie Azoty	126 999,00
Darowizna Polpharma	85 161,94
Darowizna Lot.Pog. Ratunkowe	77 308,12
	7 681 858,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kuciń

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzeliska

Nota 11 **Struktura środków pieniężnych przyjęta do Rachunku przepływów pieniężnych za 2021r.**

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie		495,67	-495,67	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 068 875,41	13 356 863,07	-4 287 987,66	59 905,29
3.	Inne środki pieniężne, w tym:				
-					
-					
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 068 875,41	13 357 358,74	-4 288 483,33	59 905,29

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-3 321 726,56
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-5 223 636,22
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	4 256 879,45
Przepływy pieniężne netto	<u>-4 288 483,33</u>

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Kmiec

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 12 Dane o strukturze zatrudnienia ZOZ Nysa:

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w latach 2021 - 2020

Wyszczególnienie	2021	2020
Pracownicy ogółem	915,76	892,59

W tym:

Lekarze medycyny	109,77	109,48
Farmaceuci	2	2
Personel wyższy	44,4	41,81
Technicy	64,4	57,92
Inny personel średni	40,4	38,5
Pielegniarki	331,77	330,92
Położne	26,04	24,79
Obsługa	68,44	65,38
Administracja	57,35	56,96
Personel niższy	97,71	92,54
Ratownik medyczny	73,48	72,29

Nysa, dnia 07.03.2022r.

Sporządziła: Jadwiga Kmiec

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kmiec

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

Nota 13. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok 2021

Rodzaj usługi	Wynagrodzenie ogółem
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	9 840,00
inne usługi atestacyjne	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00
Pozostałe usługi	0,00
Razem	9 840,00

Nysa, dnia 07.03.2022r.
Sporządziła: Jadwiga Kmieć

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Kmieć

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomicznych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
mgr Krystyna Strzelska

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NYSIE ZA 2021 ROK**

I. W 2021 roku w Zespole Opieki Zdrowotnej w Nysie funkcjonowało:

17 oddziałów specjalistycznych w Szpitalu w Nysie, w tym Szpitalny Oddział Ratownictwa, Dzienny Oddział Szybkiej Diagnostyki, Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii COVID - 19, Oddział Zakaźny, Dzienny Oddział Psychiatryczny oraz Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szpitalu w Paczkowie, 16 poradni specjalistycznych w Nysie i w Paczkowie, Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej i Obrazowej, Zakład Rehabilitacji.

Podstawowe dane dotyczące wykonanych świadczeń medycznych:

	2021 rok	2020 rok (pandemia od II/2020)
1. Liczba hospitalizowanych w lecznictwie zamkniętym	14 032	13 536
2. Liczba udzielanych porad specjalistycznych	39 250	34 813
3. Wyjazdy karetek	11 382	10 403
4. Porady udzielone w SOR	29 153	26 976
5. Zabiegi operacyjne oraz zabiegi endoskopowe	11 372	9 539

Szczegółowe dane dotyczące wykonanych świadczeń przedstawiono na stronach nr 2, 3, 4.

Wykonanie Szpital Nysa i Szpital Paczków – 2021 ROK

NAZWA ODDZIAŁU	LICZBA ŁÓZEK	LICZBA OSOBODNI	LICZBA HOSPITALIZOWANYCH	ŚREDNI POBYT	WYKORZYSTANIE ŁÓZEK W DNIACH	WYKORZYSTANIE ŁÓZEK W %
Szpital w Nysie						
Oddział Chorób Wewnętrznych A	37	13088	1618	8,09	353,73	96,91
Oddział Chorób Wewnętrznych B	30	10215	1150	8,88	340,50	93,29
Oddział Kliniczny Chirurgii Ogólnej z Pod. Klinicznym Chir. Naczyniowej	44	8678	1638	5,30	197,23	54,03
Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	34	7040	1404	5,01	207,06	56,73
Oddział Dziecięcy z Pod. Dziennym	26	3288	1073	3,06	126,46	34,65
Oddział Ginekologiczno-Położniczy	30	5838	1951	2,99	194,60	53,32
Oddział Obserwacyjno-Zakaźny	16	5815	690	8,43	276,90	75,86
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii COVID-19	8	866	102	8,49	123,71	74,98
Oddział Laryngologiczny	15	2000	628	3,18	133,33	36,53
Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym	32	6918	1175	5,89	216,19	59,23
Oddział Okulistyczny	16	1613	1146	1,41	100,81	27,62
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	10	2226	285	7,81	222,60	60,99
Oddział Urologiczny	16	943	230	4,10	58,94	16,42
Oddział Ratunkowy	7	37	42	0,88	5,29	1,45
Oddział Neonatologii z Pododdziałem Patologii Noworodka	15	2251	644	3,50	150,07	41,11
Dzienny Oddział Psychiatryczny	18 miejsc	5654	131	43,16	314,11	86,06
Szpital w Paczkowie						
Zakład Opiekuńczo Leczniczy w Paczkowie	65	21467	125	171,74	330,26	90,48

SPECJALISTYCZNA AMBULATORYJNA OPIEKA ZDROWOTNA – 2021R.	
PORADNIA ENDOKRYNOLOGICZNA	4162
PORADNIA CUKRZYCOWA	1788
PORADNIA REUMATOLOGICZNA	1704
PORADNIA CHOROÓB ZAKAŻNYCH	1910
PORADNIA LARYNGOLOGICZNA	1516
PORADNIA CHIRURGII OGÓLNEJ	7264
PORADNIA OKULISTYCZNA	4078
PORADNIA UROLOGICZNA	2576
PORADNIA LECZENIA BÓLU	420
PORADNIA GASTROENTEROLOGICZNA	347
PORADNIA DLA KOBIET PRZY O/KLIN. GIN.-POŁOŻN.	-
PORADNIA NEUROLOGICZNA	1159
PORADNIA CHIRURGII URAZOWO-ORTOPEDYCZNEJ	6464
PORADNIA DLA KOBIET	3020
PORADNIA CHIRURGII OGÓLNEJ PACZKÓW	1882
PORADNIA DLA KOBIET PACZKÓW	960

DZIAŁALNOŚĆ ODDZIAŁU RATUNKOWEGO Z ZESPOŁAMI WYJAZDOWYMI , ZABIEGI OPERACYJNE I
ENDOSKOPOWE 2021 ROK.

<i>Nysa</i>	2021r.
WYJAZDY KARETEK / KM (S1,P3,P5)	6610 / 115046 km
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	4
PORADY UDZIELONE W SOR	29153
PACZKÓW	2021r.
WYJAZDY KARETEK / KM (P1)	1537 / 53228 km
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	
KORFANTÓW	2021r.
WYJAZDY KARETEK / KM (P2)	1354 / 73483 km
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	5
GLUCHOŁAZY	2021r.
WYJAZDY KARETEK / KM (P4)	1881 / 48497 km
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	

ZABIEGI OPERACYJNE	4896	11372
ZABIEGI ENDOSKOPOWE (PRAC. DIAGN. ENDOSK.)	6476	

II. Informacja o realizacji przychodów, kosztów i wyniku finansowym w ZOZ w Nysie w 2020 r. i w 2021r.

Podstawowe dane przedstawiono w tabeli (w zł):

Rok	przychody	koszty	wynik finansowy
2020	125.147.688,63	123.870.753,75	1.276.934,88
2021	147.038.345,74	149.740.094,43	2.701.748,69

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie na dzień 31.12.2021r. uzyskał stratę w wysokości **2.701.748,69zł** (stan na dzień 25.02.2021r.)

Amortyzacja wyniosła 7.783.217,06 zł.

ZOZ w Nysie posiada płynność finansową i jego funkcjonowanie nie jest zagrożone.

Kształtowanie się kosztów ZOZ Nysa i ich strukturę w 2021 roku przedstawia poniższa tabela (w tys. zł)

Wyszczególnienie	2021 rok	2020 rok	udział % w kosztach ogółem w 2021r.
Koszty działalności operacyjnej ogółem w tym:	149 350	123 369	100
amortyzacja	7 783	5 268	5,21
Wynagrodzenia	90 588	62 782	60,66
Świadczenia na rzecz pracowników	15 529	14 726	10,40
materiały	23 569	19 343	15,78
Energia i gaz	3 052	2 685	2,04
usługi obce	7 966	17 650	5,33
podatki	241	370	0,58
pozostałe	622	545	

Przychody za 2021 r. to kwota 147.038.345,74 zł w porównaniu do 2020 roku nastąpił wzrost przychodów o kwotę 21,9 mln zł. W tym z tytułu darowizn majątku obrotowego 3.548.688,88 zł. Podstawowym źródłem przychodów ZOZ są Kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przychody z tytułu Kontraktu stanowią 89% przychodów ze sprzedaży.

Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 16 czerwca 2020 roku z późn. zm. wprowadza zmianę w sposobie wyliczenia wartości ryczału systemu podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej. Szpital w Nysie na II poziomie referencyjnym decyzją Wojewody realizuje świadczenia związane z COVID – 19 poprzez zabezpieczenie łóżek dla pacjentów z podejrzeniem oraz potwierdzonym zakażeniem SARS – Cov-2. Od 4 maja 2021 roku wznowiono przyjęcia planowe, wprowadzono mechanizm wyrównywania ryczału, przedłużono okres rozliczeniowy do 31 grudnia 2022 roku.

Koszty w 2021r. wyniosły 149.740.094,43 zł, zwiększyły się o kwotę 25,9 mln zł, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wynika to głównie ze wzrostu kosztów osobowych i materiałowych, w tym płac, m.in. podwyżki pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych i pozostałego personelu medycznego i niemedyceznego oraz podwyżki wprowadzone Ustawą z 8.06.2017r. o sposobie ustalenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne, które są finansowane w większości z własnych środków Jednostki. Od lipca 2021r. po przetargach wzrosły ceny wyrobów medycznych i sprzętu medycznego np. rękawiczki jednorazowe do zabiegów, z 0,90 gr na 10 zł za jedno opakowanie, koszty materiałów ogółem wzrosły o 4 mln zł, w tym obłożenia operacyjne o 200 tys. zł, endoprotezy, implanty okulistyczne o 150%, prąd 300 tys. zł, gaz o kwotę 700 tys. zł, gazy medycznych o 100 tys. zł.

W związku z oddziałami covidowymi wzrosły koszty odpadów medycznych o kwotę 600 tys. zł. Specyfiką działalności zakładu opieki zdrowotnej jest świadczenie usług zdrowotnych przez personel medyczny, dlatego główną pozycją kosztów są **koszty osobowe** (płace, ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników), które stanowią 71% kosztów, w tym umowy cywilnoprawne dotyczące dyżurów lekarskich na oddziałach szpitalnych stanowiące 14% oraz **koszty materiałowe** (w tym leki i odczynniki) stanowiące 18 % kosztów ogółem. Kolejną pozycję 5% stanowią **koszty usług obcych**, 1% to **podatki i opłaty** oraz 5 % **koszty amortyzacji**, które nie są wydatkiem, lecz wpływają na wynik finansowy.

Koszty podatku VAT w 2021r. w kwocie 3.236.663,13 zł ujęto w poszczególnych pozycjach kosztów rodzajowych. ZOZ jako jednostka świadcząca usługi zdrowotne zwolnione z VAT nie ma możliwości

odliczenia tego podatku, jak to ma miejsce w innych przedsiębiorstwach. Koszty z tytułu podatku VAT, nie mają bezpośredniego wpływu na ilość i poziom świadczeń zdrowotnych lecz stanowią istotną pozycję w kosztach i wpływają na sytuację finansową Jednostki.

Zatrudnienie w ZOZ Nysa:

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2021r. i 2020r.

Wyszczególnienie	2021r.	2020r.
Pracownicy ogółem	929	893
W tym:		
Wyższy personel medyczny	157	153
Średni personel medyczny	497	485
Pracownicy obsługi	71	65
Pracownicy administracyjno-biurowi	61	56
Pozostali pracownicy	143	134

Zobowiązania:

ZOZ w Nysie na dzień 31.12.2021r. posiadał zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 18.539.546,58 zł w tym:

- z tytułu dostaw i usług	8.472.302,38 zł
- publiczno-prawne	5.501.383,44 zł
- z tytułu wynagrodzeń	4.257.088,28 zł
- pozostałe	308.772,48 zł

ZOZ w Nysie na dzień 31.12.2021r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Działalność inwestycyjna:

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2021r. wynosiła 99.610.587,32 zł.

W 2021 roku nastąpiło zwiększenie stanu środków trwałych o kwotę 7.681.858,01zł.

Źródła finansowania:

- środki unijne w ramach RPOWO 2.362.610,77 zł (w tym Budżet Państwa 32.924,34 zł)
- Europejski Fundusz Społeczny 294.586,20 zł
- darowizna z Ministerstwa Zdrowia 3.054.379,13 zł (Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych)
- pozostałe darowizny 289.469,06 zł
- ze środków własnych ZOZ 1.680.812,85 zł

Zmniejszenie stanu środków trwałych w 2021 roku na kwotę 998.121,85 zł. nastąpiło w wyniku kasacji.

Trwająca od marca 2020 r. sytuacja epidemiczna związana z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 wymusiła wprowadzenie zmian w dotychczas obowiązującym modelu opieki zdrowotnej. Podstawy funkcjonowania systemu ochrony zdrowia w warunkach epidemii są nieustannie modyfikowane, tak aby sprostać aktualnym potrzebom systemu. Podjęte działania przez nasz Szpital w celu zapobiegania, przeciwdziałania i leczenia COVID -19 na polecenie Wojewody Opolskiego obejmowały początkowo wyłącznie Oddział Zakaźny, w okresie późniejszym zostały rozszerzone na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Szpitalny Oddział Ratunkowy. Decyzją Centrali NFZ było ograniczenie do niezbędnego minimum lub czasowe zawieszenie udzielania świadczeń wykonywanych planowo, co przekładało się na poziom realizacji ryczału Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia. Od maja 2021 roku ze względu na poprawę sytuacji epidemicznej, decyzją NFZ wznowiono przyjęcia planowe, wprowadzono mechanizm wyrównywania ryczału poprzez przedłużenie okresu rozliczeniowego do 31.12.2022 roku.

W związku z trwającą nadal pandemią, na podstawie umowy użyczenia z dnia 21.10.2020 roku z firmą American Heart of Poland, przy ulicy Marii Skłodowskiej-Curie 1 nadal funkcjonuje oddział OIOM-COVID z 16 łózkami dla pacjentów z podejrzeniem i zakażonych wirusem SARS-CoV-2.

Na cele inwestycyjne planowane przeznaczono kwotę 6,6 mln zł, w związku z otrzymaniem darowizn na sprzęt i urządzenia medyczne w wysokości 3 mln zł. wykonanie planu inwestycyjnego zamknęło się w kwocie 5,3 mln zł, z tego z własnych środków 2 mln zł. Na remonty i awarie

wydatkowano kwotę około 500 tys. zł m.in. wykonano wymianę rurociągu wody ciepłej, wymiana instalacji parowej oraz wody ciepłej użytkowej w kanale technologicznym, wykonanie przyłącza kanalizacyjnego, dokonano modernizacji instalacji gazów medycznych oraz instalacje co w budynku kuchni szpitala.

W ciągu najbliższego roku planujemy rozbudowę oddziału zakaźnego. Otrzymaliśmy pozytywną decyzję Wojewody o przeznaczeniu środków na inwestycję w wysokości 6 mln zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Na modernizację oddział dziecięcego wystąpiliśmy z wnioskiem na pozyskanie środków finansowych w wysokości 3 mln zł. z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 działania 11.3 pod nazwą „Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia”. Na zadania inwestycyjne w 2022 roku przeznaczyliśmy kwotę 4 mln zł z własnych środków pieniężnych m.in. na adaptację płyty lądowiska dla helikopterów zgodnie z wymogami. Kwota planowanych zadań inwestycyjnych to 12,7 mln złotych.

Nysa, dnia 25.02.2022r.

D Y R E K T O R
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
dr n. med. Norbert Krajczyk

Uchwała Nr 1 / 2022
Rady Społecznej
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie
z dnia 10 marca 2022 r.

w sprawie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. z 2021 r. poz. 711 t.j.) Rada Społeczna uchwala, co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie za rok 2021 stanowiące załącznik nr 1 do uchwały, zaopiniowane przez biegłego rewidenta. Opinia biegłego rewidenta stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Anna Antka', written in a cursive style.

Uzasadnienie do Uchwały nr 1 / 2022

Na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku poz.351 z późniejszymi zmianami) sporządzono Sprawozdanie finansowe za 2021 rok. Sprawozdanie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, reprezentującego Agencję Biegłych Rewidentów „BAD-BIL” Spółka z o.o. z siedzibą w Opolu.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie posiada płynność finansową, na dzień 31 grudnia 2021 roku, nie posiada zobowiązań wymagalnych, amortyzacja wyniosła 7.783.217,06 zł. Na rachunku bankowym mamy kwotę ok.9 mln zł.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie w 2021 roku poniósł stratę w wysokości 2.880.409,04zł. Jesteśmy podatnikiem VAT i za 2021rok kwota podatku wyniosła 3.241.174,77zł, która zwiększyła koszty rodzajowe i nie można jej zaliczyć do przychodu. Kwota 290.727,69zł za osoby nieubezpieczone, które trafiły do oddziałów szpitalnych lub na SOR i wcześniej podpisały oświadczenie, że są ubezpieczone, kwoty tej nie można ściągnąć po postępowaniu sądowym przez komornika. Rezerwy pracownicze zwiększono o kwotę 340tys.zł na wypłatę nagród jubileuszowych. Na wynik miał wpływ od 01.07.2021 roku wzrost cen prądu (40%), gazu (60%), odpadów medycznych o kwotę 600tys.zł rocznie. Wzrost cen leków, środków czystościowych, środków ochrony osobistej o 40%. Nastąpił wzrost kosztów związanych ze zmianą zaszerogowania pracowników, zgodnie z ustawą Ministerstwa Zdrowia, od lipca 2021 roku, co też było ze środków finansowych jednostki (ok. 3ml zł.) i miało wpływ na stratę.

D Y R E K T O R
Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie
dr n. med. Norbert Krajczyk