

ZARZĄDZENIE NR 198/22
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 10 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecin**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217, 2105 i 2106) oraz § 19 ust.2 Statutu Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXIII/694/20 Rady Miasta Szczecin z dnia 24 listopada 2020 r. w sprawie zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie (Dz. Urz. Wojew. Zachodniopomorskiego poz. 6041), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2021 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta



Piotr Krzystek

Załącznik do zarządzenia Nr 198/22
Prezydenta Miasta Szczecin
z dnia 10 maja 2022 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2021 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej (do 25-02-2021 r. działającego pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych) z siedzibą w Szczecinie ul. Wyspiańskiego 24, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493, zwanym dalej Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ.

W sprawie zmiany nazwy Rada Miasta Szczecin w dniu 24 listopada 2020 r. podjęła Uchwałę nr XXIII/694/20 w sprawie „Zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

Data ogłoszenia zmian w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego – 31 grudnia 2020 r. poz. 6041.

Data wpisu zmiany w Sądzie Rejonowym w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego – 25 luty 2021 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. tj. z dnia 17-12-2020 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ za rok obrotowy 2021 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Centrum Zdrowia SP ZOZ pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

Podstawowym celem działalności Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ jest ochrona zdrowia poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych - działania służące zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz promocję zdrowia.

Powyższe cele Centrum realizuje poprzez:

1. ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych, w zakresie:
 - a. podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b. opieki specjalistycznej,
 - c. diagnostyki,
 - d. fizjoterapii i rehabilitacji,
 - e. medycyny pracy,
 - f. stomatologii;
2. orzekanie o stanie zdrowia, a tym samym o czasowej niezdolności do pracy, współdziałanie z instytucjami orzekającymi o stałej niezdolności do pracy oraz prowadzenie innej działalności orzeczniczej;
3. opiekę profilaktyczną nad kandydatami, studentami i uczestnikami studiów doktoranckich, którzy w czasie studiów i nauki zawodu narażeni są na działanie czynników szkodliwych dla zdrowia;
4. prowadzenie specjalizacji i kształcenia w zawodach medycznych;
5. wynajem i dzierżawę pomieszczeń i sprzętu medycznego;
6. organizowanie szkoleń, konferencji i seminariów;
7. doradztwo;
8. inną niż powyżej wymieniona działalność nieograniczająca dostępności do świadczeń zdrowotnych.

W ramach Centrum na koniec roku 2021 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97,70-481 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,

- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin – Poradnia Rehabilitacji i Fizjoterapii,
- Ambulatorium Pl. Armii Krajowej 1 – poradnia medycyny pracy

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (7 914 zadeklarowanych pacjentów wg stanu na 31-12-2021 r.),
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii,
- rehabilitacji i fizjoterapii.

Nadal nie uzyskaliśmy kontraktu na prowadzenie działalności w zakresie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej. Narodowy Fundusz Zdrowia ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 30-06-2022 r.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu obniżenia kosztów działalności oraz rozszerzenia spectrum badań i poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt analityczny. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie rachunku kosztów u świadczeniodawców (Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców Dz.U. z 2020r. poz 2045) ustalono treść i Zarządzeniem nr 4/2021 Dyrektora Centrum wprowadzono do stosowania w Szczecińskim Centrum Zdrowia SPZOZ Zasady Polityki Rachunkowości, z mocą obowiązującą od dnia 2021-01-01 – uwzględniając nowy standard rachunku kosztów.

Przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, chyba że jest to niezgodne ze stanem faktycznym lub prawnym.

W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. W szczególności uwzględnia się w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne;
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Dokonuje się wyodrębniania wszystkich istotnych zdarzeń do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, gdy ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań. Nie można uznać poszczególnych pozycji za nieistotne, jeżeli wszystkie nieistotne pozycje o podobnym charakterze łącznie uznaje się za istotne.

Zgodnie z art. 4 ust 4a UoR stosując przepisy ustawy, jednostka kieruje się zasadą istotności.

W przypadku wystąpienia wątpliwości czy operacja księgowa podlega ujęciu w księgach roku bieżącego czy też może być ujęta w ciężar nie rozliczonego wyniku z lat ubiegłych decyduje poziom istotności.

Ustała się, że jako kwoty istotne traktuje się te które przekraczają 1% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% przychodów ze sprzedaży w przypadku wielkości wynikowych.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Koszty sklasyfikowane zgodnie z treścią Rozporządzenia MZ zgromadzone są wstępnie w układzie rodzajowym (zespół 4), skąd poprzez rozliczenie kosztów podlegają przeniesieniu na konta zespołów 5, 6 i 7 – w wartości brutto.

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia brutto, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
 - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
 - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
 - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia do bilansu

1. Środki trwałe

- 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2021 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz. A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr.I Budynki i budowle	1 198 428,53		-	1 198 428,53
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	576 570,21		125 148,48	451 421,73
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	1 774 998,74	-	125 148,48	1 649 850,26
Gr.IV zestawy komput.	133 888,00	33 886,11	14 341,84	153 432,27
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	49 192,82	-	-	49 192,82
Gr. VI centrale i system zarządzania kolejką z UM	30 624,54	-	-	30 624,54
Gr. VI dźwig	35 055,00	-	-	35 055,00
Gr.VI sieć komputerowa w obcych śr trwałych	24 142,44		-	24 142,44
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	272 902,80	33 886,11	14 341,84	292 447,07
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz. A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 615 381,16	359 259,62	15 806,00	1 958 834,78

Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90	-	-	93 794,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	2 061 940,74	359 259,62	15 806,00	2 405 394,36
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	663 163,54	14 918,54	43 428,30	634 653,78
Razem Grupa VIII wyposażenie	663 163,54	14 918,54	43 428,30	634 653,78
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 725 104,28	374 178,16	59 234,30	3 040 048,14
Razem środki trwałe	5 161 002,80	408 064,27	198 724,62	5 370 342,45

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2021

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup środki własne	Środki z dotacji Gminy Miasto Szczecin	Uwagi
010	Majątek trwały					
I	Budynki i budowle	-	-	-	-	-
	Razem gr I	-	-	-	-	-
IV	Serwer Fujitsu	1	25 546,61	25 546,61	-	
	Laptopy	2	4 034,50	4 034,50	-	
	Komputer do unitu laryngologicznego (w zestawie z unitem)	1	4 305,00	4 305,00	-	
	Razem grupa IV		33 886,11	33 886,11	-	
VIII	Sprzęt medyczny:					
	Aparat USG Acuson	1	148 932,00	-	148 932,00	
	Kabina ciszy	1	31 803,62	-	31 803,62	
	Unit Laryngologiczny	1	178 524,00	8 572,30	169 951,70	
	Razem sprzęt medyczny	3	359 145,73	8 572,30	350 687,32	
VIII	Środki trwałe o charakterze wyposażenia					
	Komputer	1	1 805,50	1 805,50	-	
	Tablica okulistyczna	1	2 414,04	2 424,04	-	
	Szafka kartotekowa	1	7 800,00	7 800,00	-	
	Telefon komórkowy	1	2 899,00	2 899,00	-	
	Razem wyposażenie	4	14 918,54	14 918,54	-	
VIII	Razem grupa 8	7	374 178,16	23 490,84	350 687,32	
	Ogółem zwiększenia		408 064,27	57 376,95	350 687,32	
020	Wartości niematerialne i prawne		79 239,82	79 239,82	-	

Zwiększenia w grupach rodzajowych powstały w związku z dokonanymi zakupami środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych (wymienionych w tabeli powyżej):

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie IV – zakup serwera do pracowni RTG, zakup sprzętu komputerowego,
- w grupie VI – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie VII – bez zmian w roku obrotowym
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2021

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
I	Inwestycje w obcych środkach trwałych		112 284,12	
	Inwestycje w obcych środkach trwałych		112 284,12	
	Inwestycje w obcych środkach trwałych		12 864,36	
	Razem	2	125 148,48	
IV	Zestawy komputerowe	6	14 341,84	
	Razem	6	14 341,84	
VIII	Maszyny specjalistyczne			
	Zestaw do sprzętu laboratoryjnego Micros	1	2 996,00	
	Kopiarka	1	7 320,00	
	Elektrokardiograf	1	5 490,00	
	Razem	3	15 806,00	
VIII	Środki trwałe o charakterze wyposażenia			
	Komputery	9	16 473,51	
	Monitory	6	2 632,77	
	Drukarki	1	303,52	
	Zasilacze	4	839,09	
	Niszczarki	4	1 292,27	
	Lodówki	2	2 457,80	
	Moduł GSM do lodówki	1	1 350,54	
	Waga osobowa	1	1 168,00	
	Lampa bakteriohójcza	1	248,88	
	Telefony	2	2 363,00	
	Fotele, krzesła	7	1 933,74	
	Parawany	3	702,37	
	Kozetki	2	673,72	
	Ciśnieniomierz+ stojak	2	938,03	
	Torba na EKG	1	175,20	
Oczyszczacz	1	198,00		

	Klimator	1	269,37	
	Radio	1	109,00	
	Szafy	11	3 348,35	
	Nadstawki szaf	8	2 091,50	
	Biurko	1	609,00	
	Zabudowa rejestracji	1	2 800,00	
	Szafy kartoteki	4	45,93	
	Choinki	2	225,58	
	Półki, stoliki, stołki	7	179,13	
	Razem środki trwałe o charakterze wyposażenia	83	43 428,30	
	Ogółem likwidacje	94	198 724,62	
020	Programy komputerowe	4	2 808,37	
	Ogółem likwidacje WNiP	4	2 808,37	

Zmniejszenia stanu środków trwałych wynikają z dokonanej likwidacji (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji) środków trwałych i niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%, których stan techniczny nie pozwala na ich dalszą eksploatację, a koszt naprawy znacząco przekroczyłby ich wartość rynkową.

Ponadto w grupie I Inwestycje w obcych środkach trwałych dokonano likwidacji środków trwałych: w związku rozwiązaniem umów z Zachodniopomorskim Uniwersytetem Technologicznym i Pomorskim Uniwersytetem Medycznym, co skutkowało koniecznością zmiany lokalizacji Przychodni Rehabilitacji i Fizjoterapii, odniesiono na pozostałe koszty operacyjne, wartość niezamortyzowanych inwestycji w obcych środkach trwałych poniesionych w związku z dostosowaniem pomieszczeń na potrzeby Centrum wartość 125 148,48 zł (Uchwała Rady Społecznej nr 7 z dnia 21-09-2021 r.)

Umorzenie środków trwałych w roku 2021

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Gr.I Budynki i budowle	390 629,59	31 146,65	-	390 629,59
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	282 299,09	40 990,98	46 667,29	276 622,78
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	672 928,68	72 137,63	46 667,29	698 399,02
Gr.IV zestawy komput.	88 615,48	26 982,8	14 341,84	101 256,44
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	52 299,32	9 771,5	-	62070,82

Gr.VI OBCE ŚR. TRWAŁE Sieć komputerowa i telekomunikacyjna	5 617,07	2 414,24	-	8 031,31
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	146 531 ,87	39 168,54	14 341,84	171 358,57
Gr. VII transportery (schodofazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 459 610,91	39 048,06	15 806,00	1 482 852,97
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90	-	-	93 794,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	1 906 170,49	39 048,06	15 806,00	1 929 412,55
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	608 884,66	24 618,29	43 428,30	590 074,65
Razem Grupa VIII wyposażenie	608 884,66	24 618,29	43 428,30	590 074,65
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 515 055,15	63 666,35	59 234,30	2 519 487,20
Razem środki trwałe	3 355 512,68	174 972,52	120 243,43	3 410 241,77

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji inwestycji w obcych środkach trwałych, sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne 2021

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Programy komputerowe	466 671,11	61 472,23	2 808,37	525 334,97
Razem	466 671,11	61 473,23	2 808,37	525 334,97

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2021 zakupów oprogramowania:

1. systemu integracyjnego KS-SOMED,
2. modułu menadżer enterprise,
3. licencji KS-SOMED Pracownia RTG,
4. KS-SOMED – integracja HL7,
5. modułu wymiany danych HL7.

Zmniejszenia – wynikają z dokonanej likwidacji.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2021

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2021
Programy komputerowe	354 909,34	84 377,07	2 808,37	436 478,04
Razem	354 909,34	84 377,07	2 808,37	436 478,04

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wynikają z dokonanej likwidacji.

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 0,00 zł

W trakcie roku obrotowego wyśięgowano w koszty wartość stanowiącą poniesione dotychczas koszty prac związanych z:

Lp.	Opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie:	Wartość na początek roku	Wartość na 31-12-2021
1.	remontem dachu (al. Wojska Polskiego 97)	11 242,20	0,00
2.	budową parkingu (al. Wojska Polskiego 97)	3 165,80	0,00
3.	dostosowaniem gabinetu zabiegowego (ZUT-AR) do wymogów NFZ	13 366,00	0,00
4.	projektem dostosowania Przychodni Al. Wojska Polskiego 97 (szyb windy zewnętrznej) do wymogów NFZ	85 485,00	0,00
5.	opinią o stanie budynków wykorzystywanych przez SP ZOZ Szkół Wyższych (na wniosek Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin) oraz audytem energetycznym w związku z planowanymi inwestycjami w zakresie dostosowania wszystkich przychodni do wymogów NFZ i termomodernizacją budynku (al. Wojska Polskiego 97)	22 017,00	0,00
6.	termomodernizacją budynku (Wojska Polskiego 97)	7 730,00	0,00
7.	audytem energetycznym budynku przy ul. Wyspiańskiego 24	4 305,00	0,00
	Razem	147 311,00	0,00

Wyśięgowano w/w pozycje, odnosząc je na pozostałe koszty operacyjne:

1. w związku rozwiązaniem umów z Zachodniopomorskim Uniwersytetem Technologicznym i Pomorskim Uniwersytetem Medycznym, co skutkowało koniecznością zmiany lokalizacji Przychodni Rehabilitacji i Fizjoterapii, odniesiono na pozostałe koszty operacyjne, wartość niezamortyzowanych inwestycji w obcych środkach trwałych poniesionych w związku z dostosowaniem pomieszczeń na potrzeby Centrum wartość 13 366,00 zł (Uchwały Rady Społecznej nr 7 i 10 z 2021 r.)

2. w związku z brakiem możliwości rozwoju bazy w lokalizacji przy al., Wojska Polskiego 97, co wymagałoby olbrzymich nakładów finansowych, których Centrum nie jest w stanie ponieść wyśięgowano z konta „Środki trwałe w budowie” kosztów poniesionych prac przygotowawczych w kwocie 133 945,00 zł i odniesienie tej kwoty na pozostałe koszty operacyjne (Uchwała Rady Społecznej nr 7 z 2021 r.)

Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust.1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. tj. z dnia 01-02-2021r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217), jednocześnie uwzględniając szczególną sytuację epidemiczną oraz związane z prowadzoną działalnością ryzyko zarażenia, w roku 2021 przeprowadzono inwentaryzację roczną wg stanu na dzień 31-12-2021 r. obejmującą następujące składniki majątkowe Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ:

1. środki pieniężne w kasie – metodą spisu z natury,
2. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania – drogą uzyskania od banku i kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych SCZ SP ZOZ stanu tych aktywów i pasywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
3. należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, a także nie wymienionych w punktach 1 i 2 składników aktywów i pasywów – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
4. stan pozostałych składników majątkowych – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami,
5. środki trwałe w budowie - drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami sporządzenia protokołu weryfikacji sald.

2) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

3) Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) fundusz założycielski 915 450,33 zł na który składają się:

- a) 368 417,56 zł – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) 367 000,00 zł – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) 136 511,16 zł – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) 18 103,50 zł – środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) fundusz zakładu 1 428 340,85 na który składają się:

- a) 81 826,66 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) 1 346 514,19 zł - odpisy z zysku za lata 1999 – 2016, pokrycie straty za lata 2017-2020:

	Rok 2021	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu		2 114 309,22
2. zwiększenia, w tym:		0,00
3. zmniejszenia, w tym:		- 685 968,37
a) likwidacja mienia ruchomego		0,00
b) pokrycie straty za rok obrotowy 2019		- 685 968,37
4. Stan na koniec okresu		1 428 340,85

3) Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2021

Wynik roku 2021 – zysk bilansowy w kwocie 2 704 162,29 zł

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy 2021

W związku z osiągniętym w roku obrotowym 2021 wynikiem, proponuje się przekazanie sumy 150 120,56 zł na nagrody z zysku, pozostałą część zysku w kwocie 2 554 041,73zł – proponuje się odnieść na fundusz zakładu.

4) Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym 2021 – nie tworzono rezerw.

5) Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrotowym 2021 nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

6) Poz. A.V (aktywa bilansu) – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmuje Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 2 662,09 zł, w tym:

- a) zapłacone z góry licencje na program antywirusowy G Data Internet Sec. 2 323,50 zł
- b) zapłacone z góry licencje Asseco Data Systems 338,59 zł

7) Poz. B.I. (aktywa bilansu) – materiały – kwota 0,00 zł,

8) Należności i odpisy aktualizujące należności.

Należności

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności w kwocie 973 843,29 zł obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	751 580,39
2.	SSP "BRATNIAK" SZCZECIN	za usługi medyczne	39,00
3.	BETA POLSKA SP. Z O.O.	za usługi medyczne	49,50
4.	ZACHODNIOPOMORSKI UNIWERSYTET TECHNOLOGICZNY	za usługi medyczne	6 001,00

5.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIENI	za usługi medyczne	64,00
6.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE		820,00
7.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 47 SZCZECIN	za usługi medyczne	264,00
8.	GMINA MIASTO SZCZECIN LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE NR 6	za usługi medyczne	64,00
9.	GMINA MIASTO SZCZECIN	za usługi medyczne	694,50
10.	GMINA MIASTO SZCZECIN CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM	za usługi medyczne	470,50
11.	GMINA MIASTO SZCZECIN LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI	za usługi medyczne	103,00
12.	GMINA MIASTO SZCZECIN ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOCY	za usługi medyczne	156,00
13.	ISPL EDYTA KOSIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	642,00
14.	ISPL MIROŚŁAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	1 070,00
15.	NZOZ FAMILY B.MARCZYŃSKA	za usługi medyczne	325,00
16.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	602,00
17.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	138,00
18.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN		349,00
19.	PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ SZAFERA	za usługi medyczne	114,00
20.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	631,00
21.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	433,00
22.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	160,00
23.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ WIEŚŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	9 899,95
24.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	2 018,00
25.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	356,00
26.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	1 645,00
27.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 529,00
28.	ISPL MARZENA MIELCARZEWICZ	za usługi medyczne	470,00
29.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	812,00
30.	ISPL ILONA RADZIEJEWSKA-SZEREMETA	za usługi medyczne	860,00
31.	ISPL MAŁGORZATA MIELNICZUK	za usługi medyczne	485,00
32.	ISPL MAŁGORZATA JENDRZEJCZUK-OPAŁKA	za usługi medyczne	804,00
33.	ISPR BARBARA CYBAK-KULAS	za usługi medyczne	456,00
34.	ISPL ANETTA KLEIST	za usługi medyczne	1 856,00
35.	PRZYCHODNIA KWOKA KORTOWSKI SPÓŁKA JAWNA	za usługi medyczne	379,00
36.	ISPL WITOLD ZIELIŃSKI	za usługi medyczne	956,00
37.	PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ PODGÓRNA		530,00
38.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	3 150,00
39.	NZOZ HIPOKRATES	za usługi medyczne	719,00
40.	BMK ZOZ SP.J.	za usługi medyczne	176,00
41.	NZOZ MULTICORDIS	za usługi medyczne	1 146,00

SZCZECIŃSKIE CENTRUM ZDROWIA SP ZOZ

Strona 15

42.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	3 975,00
43.	KMW CENTRUM	za usługi medyczne	2 914,00
RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE			799 905,84
1.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	1 078,67
2.	SPSK NR 2 PUM W SZCZECIE	za usługi szkoleniowe	9 000,00
3.	NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA ZOW SZCZECIN	zwrot środków	12 799,87
4.	MINISTERSTWO ZDROWIA	refundacja kosztów zatrudnienia rezydentów	146 144,90
5.	SONIDO OŚRODEK OBSŁUGI OSÓB SŁABOSŁYSZĄCYCH	najem powierzchni	1 481,01
RAZEM			970 410,29

Należności przeterminowane

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	3 433,00
Razem			3 433,00

Należności przeterminowane zostały uregulowane w dniu 25 stycznia 2022 r.

Należności krótkoterminowe razem – stan na 31-12-2021 r. 973 843,29 zł

9) Inwestycje krótkoterminowe

Na poz. B.III.(aktywa) bilansu **3 081 565,29 zł** składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	saldo kasy	4 246,31
2.	saldo na rachunku bankowym Bank BGZ BNP Paribas S.A. Oddział w Szczecinie	2 796 135,72
3.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	280 071,26
4.	wpłacone kaucje Auriton Fabryka Słuchu w Szczecinie	1 112,00

10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji B.IV.(aktywa) bilansu wykazano kwotę **24 992,59** na która składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	opłacone z góry licencje Asseco Data Systems	359,26
2.	opłata za prenumeratę Wydawnictwo Gofin	198,00
3.	ubezpieczenia majątkowe	29,66
4.	opłaty za domeny	43,46
5.	opłata za hosting profesjonalny	511,48
6.	opłacone z góry subskrypcje KS-Somed	84,39
7.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	448,63
8.	opłata za subskrypcje KS-Somed	23 317,71

11) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania poz. B – pasywa bilanu

Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

Poz. B.II. (pasywa) zobowiązania długoterminowe – kwota 1 112,00 stanowi wpłacone kaucje gwarancyjne z tyt. najmu pomieszczeń.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę 481 043,19 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw	348 063,25
2.	Pobrane zaliczki na PDDF/PIT	32 215,00
3.	Należny podatek VAT	480,00
4.	Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	77 756,16
5.	Rozrachunki z tytułu potrąceń	22 528,78
6.	Razem zobowiązania krótkoterminowe	481 043,19
1.	Zobowiązania długoterminowe	
	Wpłacone przez wykonawców kaucje gwarancyjne	1 112,00
	Zobowiązania ogółem	482 155,19

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2021 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

12) Rozliczenia międzyokresowe

W poz. B. IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę 613 792,21 zł stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	461 657,23
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	153 517,60
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	18 629,90
3.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	8 959,87

4.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	280 549,86
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	152 134,98
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,80
2.	kwoty przeksięgowane z tyt. rozliczenia 1/12 NFZ	33 404,77
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	1 654,14
4.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	3 062,46
5.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	3 840,00
6.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	70 137,46
7.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Waszkiewicz Mariusz	3 444,00
8.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych PGNiG	15 938,54
9.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Siemens	1 614,81
10.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Synektik SA	13 110,00

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2021

STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	14 061 023,25
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia	5 839 474,69
2.	Narodowy Fundusz Zdrowia – szczepienia p/Covid, p/grypie, testy Covid	5 122 424,06
3.	Urząd Marszałkowski	166 250,00
4.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	166 173,33
5.	Inni odbiorcy zbiorowi – usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	363 941,95
6.	Odbiorcy indywidualni	224 289,10
7.	MOPR – usługi pielęgniarские	7 260,00
8.	Szczepienia p/grypie	147 918,24
9.	Szczepienia p/Covid	2 011 278,11
II.	Przychody z pozostałych form działalności	33 972,48
1.	Przychody z dzierżawy, najmu	24 972,48
2.	Przychody – usługi szkoleniowe	6 000,00

III.	Dotacje, subwencje, i dopłaty zaliczane do przychodów	99 193,81
1.	Dotacja Gmina Miasto Szczecin – szczepienia p/ COVID – dofinansowanie etatów rejestratorek w PSP przy ul. Sowińskiego	55 299,45
2.	Dotacja Gmina Miasto Szczecin – szczepienia mieszkańców DPS środki ochrony indywidualnej i dezynfekcyjne – przeciwdziałanie pandemii COVID 19	43 894,36
III.	Pozostałe przychody operacyjne	207 998,46
1.	Przekazane nieodpłatnie środki ochrony indywidualnej i dezynfekcyjne – przeciwdziałanie pandemii COVID 19	20 778,35
2.	Przychody z MZ z tytułu wynagrodzeń rezydentów	146 144,90
3.	Przychody z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – z tytułu wynagrodzenia kierownika specjalizacji	7 250,05
4.	zaokrąglenia podatku VAT	0,86
5.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	1 150,67
6.	otrzymane odszkodowania i kary NFZ	20 297,95
7.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego (centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką)	2 807,26
8.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ	3 639,62
9.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego	5 928,80
IV.	Przychody finansowe	146,30
1.	odsetki uzyskane	146,30

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe) roku 2021

14 402 334,30

STRUKTURA KOSZTÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Koszty rodzajowe roku 2021	11 443 102,03
1.	Amortyzacja	268 002,86
2.	Zużycie materiałów	355 658,29
3.	Zużycie energii	95 202,53
4.	Usługi obce niemedyczne	823 782,12
5.	Usługi obce medyczne	4 642 147,78
6.	Podatki i opłaty	8 682,19
7.	Wynagrodzenia	4 723 374,78
8.	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	513 370,81
9.	Inne koszty rodzajowe	12 880,67
II.	Koszty finansowe	0,00
III.	Pozostałe koszty operacyjne	255 069,98
1.	Koszty likwidacji środków trwałych	976,40
2.	Kary NFZ	27 218,44
3.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	1,98

SZCZECIŃSKIE CENTRUM ZDROWIA SP ZOZ

Strona 19

4.	Anulowanie części kary – Tarczykowska	1 080,97
5.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Chopina (zmiana lokalizacji poradni)	6 432,20
6.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Chopina (zmiana lokalizacji poradni)	13 366,00
7.	Odniesiona na PKO niezamortyzowana wartość inwestycji przy ul. Ku Słońcu 12 (zmiana lokalizacji poradni)	72 048,99
8.	Odniesiona na PKO wartość środków trwałych w budowie – w związku z rezygnacją z realizacji inwestycji w budynku przy al. Wojska Polskiego 97 (zbyt duże końcowe koszty w stosunku do możliwej do osiągnięcia poprawy warunków wykonywania świadczeń) oraz wartość audytu energetycznego budynku przy ul. Wyspiańskiego 24	133 945,00

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2021

11 698 172,01 zł

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku 2021 nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

Rozliczenie wyniku za rok 2021

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto” oraz nota Nr 1.

Zatrudnienie

Stan na dzień 2021-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba osób – umowy o pracę	Ilość etatów – umowy o pracę	Liczba osób – kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	2	2	36	5	43
2.	Stomatolodzy	1	1	1	0	2
3.	Pielęgniarki	4	3,5	4	4	12
4.	Położne	2	2	0	0	2
5.	Pozostały personel medyczny	8	6,32	2	5	15

6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	10	9,5	0	5	15
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	5	4,25	2	7	14
	Razem	34	30,57	45	26	105

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2021.

W roku 2021 zdarzenia takie nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 22-03-2022 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
Jolanta Wójcik

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
prof. dr hab. Janina Karakiewicz

.....
Dyrektor

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	2 063 161,11	2 069 595,82	A	Kapitał (fundusz) własny	5 047 953,47	2 343 791,18
I	Wartości niematerialne i prawne	100 736,93	111 761,77	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 428 340,85	2 114 308,22
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	100 736,93	111 761,77				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 960 100,68	1 952 801,12	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 960 100,68	1 805 490,12		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	951 451,24	1 102 070,06		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	121 088,60	126 370,83		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	520 560,94	210 049,13				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	147 211,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 794 162,20	-865 968,37
I	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 025 947,40	864 247,53
3	Długoterminowa aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	- udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczeniu emerytalnym i podobnym	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- długoterminowa		
	- udzielone pożyczki				- krótkoterminowa		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowe		
	- inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 112,00	1 112,00
	- udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 112,00	1 112,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	1 112,00	1 112,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 323,50	5 132,93	III	Zobowiązania krótkoterminowe	481 043,19	376 898,75
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 323,50	5 132,93	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 080 739,76	1 138 342,88		- do 12 miesięcy		
1	Zapasy	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				- do 12 miesięcy		
5	Zapasy na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	973 843,28	549 425,91	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	481 043,19	376 898,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	348 063,25	300 276,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	348 063,25	300 276,82

Drukowane programem DRUKI.GOFIN Wydawnictwa Rolatkovskiego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 999.1509.4.11

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		-- powyżej 12 miesięcy		
	-- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	-- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	110 461,16	73 187,93
3	Należności od pozostałych jednostek	973 843,29	549 425,91	h)	z tytułu wynagrodzeń	22 528,78	3 434,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	827 698,39	549 425,91	i)	inne		
	-- do 12 miesięcy	827 698,39	549 425,91	4	Fundusze specjalne		
	-- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	613 792,21	486 236,78
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	146 144,90	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	613 792,21	486 236,78
d)	dochodzone na drodze sądowej				-- długoterminowa	461 667,23	180 683,56
III	inwestycje krótkoterminowe	3 081 565,29	573 626,51		-- krótkoterminowe	152 134,98	305 363,22
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 081 565,29	573 626,51				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	-- udziały lub akcje						
	-- 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	3 081 565,29	573 626,51				
	-- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 081 565,29	573 626,51				
	-- inne środki pieniężne						
	-- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 331,18	15 290,47				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 143 900,87	3 208 038,71		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 143 900,87	3 208 038,71

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Szczecińskie Centrum Jodłowa SP ZOZ
 Jolanta Zembczak

DYREKTOR
 Szczecińskie Centrum Jodłowa SP ZOZ
 prof. dr hab. inż. Józef Szarakiewicz

SZCZECIŃSKIE CENTRUM
ZDROWIA SAMODZIELNY
PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednolite)

Jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	14 094 995,73	5 854 098,69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 094 995,73	5 854 098,69
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanym	10 178 088,13	5 981 428,67
I	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 178 088,13	5 981 428,67
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	3 916 907,60	-127 330,18
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu		
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	1 295 633,90	1 109 861,60
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 651 893,70	-1 237 191,78
I	Zysk z tytułu rozchodu aktywów trwałych	307 192,27	581 379,35
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	99 193,61	414 194,23
IV	Inne przychody operacyjne		
H	Pozostałe koszty operacyjne	207 898,46	137 185,12
I	Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych	255 069,98	317,37
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	2 704 015,98	-886 128,80
J	Przychody finansowe	146,30	1 073,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: 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	Odsutki, w tym: - od jednostek powiązanych	146,30	1 073,53
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe		
I	Odsutki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0,00	912,10
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych	0,00	912,10
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I - J - K)	2 704 162,28	-885 968,37
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L - M - N)	2 704 162,28	-885 968,37

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZGZ

Jolanta Jabczuk

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZGZ

Szczecińskie Centrum Zdrowia *prof. dr hab. Beata Karakiewicz*
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
tel. 91 311 47 10
NIP 852 22 08-689, REGON 140921342

Drukowane programem: DRUKI GOFIN Wydawnictwo Podatkowego GOFIN - www.Druk.Gofin.pl
v 991.1510.4.4

Szczecińskie Centrum Zdrowia

Realizacja różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wynikająca wyłącznie z różnic między innymi przepisami prawa)

NIP 652-22-00-089, REGON 810821342

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący						Rok poprzedni (opcjonalnie)			
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości ujemnych bez względu na znak)			Wartość			
	liczba	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	liczba	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 704 102,26									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (z uwzględnieniem pomocy w świadczeniu dla celów naukowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych w/w)	-99 193,81									
dotacja od Organu Tworzącego	-43 894,36			17	1	21				
dotacja od Organu Tworzącego	-55 299,45			17	1	21				
Pozostałe ¹⁾										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym w tym:	-53 451,96									
wartość przekazanych 4-niedzień odroczone (zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 10a ustawy o COVID-19)	-20 778,35			12	4	6a				
wartość przekazanych 4-niedzień odroczone (zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 10a ustawy o COVID-19)	-12 375,68			12	4	14				
wartość przekazanych 4-niedzień odroczone (zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 10a ustawy o COVID-19)	-20 297,95			12	1	6a				
Pozostałe ²⁾										

DYREKTOR
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
 prof. dr hab. Beata Krakiewicz

Drukowane programem DRUK1 GCFIN (wydawnictwo Podatkowego GCFIN - www.Druk1.Gofin.pl v.1486.2009.1.4)

