



POWIAT
KIELECKI

zp-I 2023.4.6 2022



1357
**Świętokrzyskie Centrum
Matki i Noworodka**
Szpital Specjalistyczny w Kielcach



25-371 Kielce ul. Prosta 30

tel. 41 2013 800 tel. sekretariat: 41 2013 802 fax: 41 2013 999
szpitalprosta.pl e-mail: szpital@szpgin.kielce.pl
NIP: 657-17-41-141 REGON: 290503911 KRS: 0000125437
PEKAO Bank Pekao S.A. 69 1240 4416 1111 0000 4963 3393

P. Kozicki
[Signature]

Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka
Szpital Specjalistyczny w Kielcach
25-371 Kielce, ul. Prosta 30
Regon 290503911 NIP 657-17-41-141

p. J. Paluch
05.05.22r.
Upsek

p. J. Paluch
2 MAJ 2022

Kielce dn. 2022.04.29

Starostwo Powiatowe w Kielcach

Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej

Ul. Wrzosowa 44

25-211 Kielce

Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka Szpital Specjalistyczny w Kielcach
ul. Prosta 30 składa wydruk Sprawozdania finansowego za rok 2021 wraz z opinią biegłego
rewidenta .



DYREKTOR
[Signature]
dr inż. Rafał Szpak

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Dla Organu Założycielskiego Świętokrzyskiego Centrum Matki i
Noworodka Szpitala Specjalistycznego
w Kielcach
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka Szpitala Specjalistycznego z siedzibą w Kielcach, które zawiera:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **39 653 464,69 zł**;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujący zysk netto w wysokości **100 625,08 zł**;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **100 625,08 zł**;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **550 992,70 zł**;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa oraz postanowieniami statutu;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w Brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady 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.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

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

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

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

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 kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej 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 kierownika jednostki;

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.5.7.1.7.4.1.1.4.1.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.1.2.5.4.3.7.</u>
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM MATKI I NOWORODKA SZPITAL SPECJALISTYCZNY W KIELCACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KIELCE
Gmina	KIELCE	Miejscowość	KIELCE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	KIELCE	Gmina	KIELCE
Ulica	PROSTA	Nr domu	30
		Nr lokalu	
Miejscowość	KIELCE	Kod pocztowy	25-371
		Poczta	KIELCE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Ustalenia wyniku finansowego

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM
MATKI I NOWORODKA SZPITAL
SPECJALISTYCZNY W KIELCACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	27 982 686,97	21 894 173,22	A	Kapitał (fundusz) własny	10 918 117,93	10 817 492,85
I	Wartości niematerialne i prawne	28 207,47	39 665,40	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 301 804,54	7 301 804,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 515 688,31	3 882 849,07
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	28 207,47	39 665,40				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	27 954 479,50	21 854 507,82	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	25 829 502,75	20 562 755,15		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 287 726,02	1 287 726,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 524 758,80	13 456 993,79		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 023 747,27	1 343 194,14		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	9 993 270,86	4 474 841,20				
	Środki trwałe w budowie	2 124 976,75	1 291 752,67	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	100 625,08	-367 160,76
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 735 346,76	22 091 388,43
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	3 582 223,40	3 621 087,14
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 568 226,00	3 608 049,14
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	2 926 394,00	2 875 631,09
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	641 832,00	732 418,05
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	13 997,40	13 038,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	13 997,40	13 038,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00
	– 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		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 482 819,45	6 059 234,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	11 670 777,72	11 014 708,06		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	867 721,34	1 353 616,88		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	867 721,34	1 317 976,88	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	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	35 640,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	5 655 856,69	5 074 452,65	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 045 679,20	5 664 812,40
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:	2 179 584,59	1 991 160,19
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 179 584,59	1 991 160,19

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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 027 676,75	1 815 264,95
3	Należności od pozostałych jednostek	5 655 856,69	5 074 452,65	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 710 546,42	1 633 835,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 653 829,86	4 736 496,78	i)	inne	1 127 871,44	224 552,21
	– do 12 miesięcy	4 653 829,86	4 736 496,78	4	Fundusze specjalne	437 140,25	394 421,60
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 670 303,91	12 411 067,29
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 002 026,83	337 955,87	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 670 303,91	12 411 067,29
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	15 966 633,87	11 200 517,43
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 101 795,31	4 550 802,61		– krótkoterminowe	1 703 670,04	1 210 549,86
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 101 795,31	4 550 802,61				
(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	5 101 795,31	4 550 802,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 071 795,31	4 520 802,61				
	– inne środki pieniężne	30 000,00	30 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 404,38	35 835,92				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 653 464,69	32 908 881,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 653 464,69	32 908 881,28

Główna Księgowa
Beata
 n.k. Monika

DYREKTOR
Rafal Szpak
 dr inż. Rafal Szpak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	54 396 409,17	46 098 215,77
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 396 362,68	46 096 478,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	46,49	1 736,85
B	Koszty działalności operacyjnej	55 943 148,54	47 777 719,62
I	Amortyzacja	2 225 473,79	1 979 041,48
II	Zużycie materiałów i energii	6 358 392,90	5 392 352,29
III	Usługi obce	12 633 057,77	8 592 752,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	133 494,68	90 761,79
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	28 428 638,71	26 145 589,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 696 593,19	5 158 568,91
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	467 497,50	418 653,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 546 739,37	1 679 503,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 755 379,89	1 379 716,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 568 723,80	1 038 343,17
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	186 656,09	341 373,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	103 039,71	75 117,62
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 297,96	5 957,44
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	91 741,75	69 160,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (G + D – E)	105 600,81	-374 904,83
G	Przychody finansowe	6 484,76	11 253,19
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	Odsetki, w tym:	6 484,76	11 253,19
	– 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	11 460,49	3 498,12
I	Odsetki, w tym:	11 460,49	3 498,12
	– 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)	100 825,08	-367 149,76
J	Podatek dochodowy	0,00	11,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	100 825,08	-367 160,76

Główna Księgowa
Monika
mgr Monika

DYREKTOR

R. Szpak
dr inż. Rafał Szpak

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 817 492,85	11 184 653,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
1a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 817 492,85	11 184 653,81
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 882 849,07	3 461 733,71
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-367 160,76	421 115,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	421 115,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	421 115,36
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	367 160,76	0,00
	- pokrycia straty	367 160,76	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 515 688,31	3 882 849,07
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	421 115,36
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	421 115,36
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	421 115,36
	- odpis na fundusz zakładowy	0,00	421 115,36
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-367 160,76	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-367 160,76	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	367 160,76	0,00
	- zmniejszenie kapitału własnego	367 160,76	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	100 625,08	-367 160,76
	a) zysk netto	100 625,08	0,00
	b) strata netto	0,00	367 160,76
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 918 117,93	10 817 492,85
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Główna Księgowa
Monika
 nr: Monika

DYREKTOR
Rafał Szpak
 dr inż. Rafał Szpak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	100 625,08	367 160,76
II.	Korekty razem	1 118 526,67	667 872,62
1.	Amortyzacja	2 225 473,79	1 979 041,48
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 472,02	-266,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 297,98	5 957,44
5.	Zmiana stanu rezerw	-38 863,74	-74 197,02
6.	Zmiana stanu zapasów	485 895,54	-478 790,45
7.	Zmiana stanu należności	-581 404,04	-474 997,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	502 981,67	639 459,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 488 521,40	-928 943,54
10.	Inne korekty	4 138,91	609,39
III.	Przebiegły pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 219 151,75	300 711,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	7 331 348,61	1 498 368,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 331 348,61	1 498 368,61
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 331 348,61	-1 498 368,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	6 663 189,56	974 473,69
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	6 663 189,56	974 473,69
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata 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)	6 663 189,56	974 473,69
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	550 992,70	-223 183,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	550 992,70	-223 183,06
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 560 802,61	4 773 985,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+E.D), w tym:	5 101 795,31	4 560 802,61
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	30 354,11	298 497,40

Główna Księgowa
Lewiś
mgr Monika

DYREKTOR
R. Szpak
dr inż. Rafał Szpak

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2021 r.
Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka
Szpital Specjalistyczny w Kielcach
25-371 Kielce, ul. Prosta 30

DZIAŁ I

1. AKTYWA

1. Zgodnie z uchwałą nr XX/1/2001 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 27 lutego 2001 r. oraz umową zawartą w dniu 24.04.2001 pomiędzy Zarządem Powiatu w Kielcach a Dyrekcją Centrum, Szpital otrzymał w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony nieruchomości Powiatu składającą się z:

- gruntu położonego w Kielcach przy ul. Prostej 30 oznaczonej w ewidencji jako działka Nr 95 o pow. 1.0072 ha o wartości 1.007,2 tys. zł
- budynki oraz inne urządzenia i budowle wykazane w załączniku do niniejszej uchwały o wartości 4.146,0 tys. zł.

Przekazany majątek znajduje się w ewidencji środków trwałych Szpitala.

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzeń:

a) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

MAJĄTEK TRWAŁY - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA /BRUTTO/ 2021r

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody			Zwiększenia z tytułu aktualizacji wyceny	Rozchody		Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	inne przychody		Inne rozchody	Sprzedaż, likwidacja	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	617.725,59	8.806,80	-	-	-	-	-	626.532,39
2.	Środki trwałe	40.739.583,86	7.615.252,22	-	6.656.355,56	-	-	1.316.269,89	47.038.566,19
	a) grunty własne	1.287.726,02	-	-	-	-	-	-	1.287.726,02
	b) budynki i budowle	19.919.332,77	598.964,14	-	-	-	-	-	20.518.296,91
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3.662.699,07	28.008,00	-	-	-	-	6.769,30	3.683.937,77
	d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) pozostałe środki	15.869.826,00	6.988.280,08	-	6.656.355,56	-	-	1.309.500,59	21.548.605,49
3.	Razem rzeczowy majątek	40.739.583,86	7.615.252,22	-	6.656.355,56	-	-	1.316.269,89	47.038.566,19
	Majątek trwały	41.357.309,45	7.624.059,02	-	6.656.355,56	-	-	1.316.269,89	47.665.098,58

MAJĄTEK TRWAŁY - UMORZENIA /2021r/

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
			amortyzacja	inne zwiększenia	inne zmniejszenia	sprzedaż, likwidacja	umorzenia	Wartości netto majątku trwałego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	578.060,19	20.264,73	-	-	-	598.324,92	28.207,47
2.	Środki trwałe	20.176.828,71	2.207.408,98	-	-	1.175.174,25	21.209.063,44	25.829.502,75
	a) grunty własne	-	-	-	-	-	-	1.287.726,02
	b) budynki i budowle	6.462.338,98	531.199,33	-	-	-	6.993.538,31	13.524.758,60
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2.319.504,93	347.454,87	-	-	6.769,30	2.660.190,50	1.023.747,27
	d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
	e) pozostałe środki	11.394.984,80	1.328.754,78	-	-	1.168.404,95	11.555.334,63	9.993.270,86
3.	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	2.124.976,75
4.	Majątek trwały	20.754.888,90	2.227.673,71	-	-	1.175.174,25	21.807.388,36	27.982.686,97

Zmiana w środkach trwałych w okresie 01.01.2021– 31.12.2021

Wyszczególnienie (Wartość brutto)	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwale	R a z e m
stan na 01.01.2021 rok	1.287.726,02	19.919.332,77	3.662.699,07	-	15.869.826,00	40.739.583,86
- zwiększenia	-	598.964,14	28.008,00	-	6.988.280,08	7.615.252,22
w tym: przyjęte z inwestycji	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia, w tym:	-	-	6.769,30	-	1.309.500,59	1.316.269,89
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	6.769,30	-	1.309.500,59	1.316.269,89
- inne	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2021 rok	1.287.726,02	20.518.296,91	3.683.937,77	-	21.548.605,49	47.038.566,19
Umorzenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2021 rok	-	6.462.338,98	2.319.504,93	-	11.394.984,80	20.176.682,71
Umorzenia bieżące- zwiększenia	-	531.199,33	347.454,87	-	1.328.754,78	2.207.408,98
Zmniejszenia, w tym:	-	-	6.769,30	-	1.168.404,95	1.175.174,25
- z tyt. sprzedanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
- z tyt. zlikwidowanych środków trwałych	-	-	6.769,30	-	1.168.404,95	1.175.174,25
-inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Stan umorzenia na 31.12.2021 rok	-	6.993.538,31	2.660.190,50	-	11.555.334,63	21.209.063,44
Wartość księgowa netto	1.287.726,02	13.524.758,60	1.023.747,27	-	9.993.270,86	25.829.502,75
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	34,08 %	72,21 %	-	53,62 %	44,76 %

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje patenty licencje	Oprogramowanie komputerów	Nabyte prawo wieczystego użytkowania gruntów	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2021r	-	-	-	-	617.725,59	-	-	617.725,59
- zwiększenia	-	-	-	-	8.806,80	-	-	8.806,80
- zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2021r	-	-	-	-	626.532,39	-	-	626.532,39
Umorzenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia na 01.01.2021r	-	-	-	-	578.060,19	-	-	578.060,19
zwiększenia umorzenia za okres 01.01.21r - 31.12.21r	-	-	-	-	20.264,73	-	-	20.264,73
zmniejszenia umorzenia za okres 01.01.21 - 31.12.21r	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na 31.12.2021 rok	-	-	-	-	598.324,92	-	-	598.324,92
Wartość księgowa netto na 31.12.2021 rok	-	-	-	-	28.207,47	-	-	28.207,47

b) Koszt inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

I.p.	Wyszczególnienie	BO 2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na koniec roku 2021
1.	Podniesienie jakości i dostępności usł. med. Szpitala- doposażenie O.Noworodków	4.000,00	5.761.935,44	5.761.935,44	4.000,00
2.	Informatyzacja placówek medycznych „InPlaMed”	270.278,50	303.930,05		574.208,55
3.	Instalacja grawitacyjna do odprowadzenia dymów i gazów	4.920,00	39.360,00		44.280,00
4.	Przebudowa apteki	408.370,61	29.759,57	438.130,18	0
5.	Adaptacja pom. w bud. III - szatnie	107.086,94	1.439,11	108.526,05	0
6.	Modernizacja odcinka Patologii Cięży – budynek nr 3	106.510,00			106.510,00
7.	Utwardzenie gruntu pod parking	28.058,12			28.058,12
8.	Modernizacja Bloku Porodowo-Operacyjnego	122.572,00			122.572,00
9.	Adaptacja pomieszczeń po szatni na Poradnię Leczenia Niepłodności i Por. Endok.	76.629,00	-76.629,00		0
10.	Darowizny sprzętu – COVID 19	0,00	287.285,70	287.285,70	0
11.	Wykonanie przyłącza podstawowego do bud. tlenowni	6.602,64			6.602,64
12.	Adaptacja pomieszczeń po bloku oper. na potrzeby gab. zabiegowego	124.724,86	54.597,65		179.322,51
13.	Wykonanie systemu kontroli na obiekcie szpitala	32.000,00			32.000,00
14.	Przebudowa po byłej szatni na Poradnie Szpitalne	0,00	714.019,77		714.019,77
15.	Wykonanie instalacji gazów med. O. Ginekologiczny	0,00	63.720,00		63.720,00
16.	Wykonanie modern. Pomieszczeń bud. I po szatniach na Por. Poł-Gin.		177.353,01		177.353,01
17.	Dostawa i montaż osuszacza – budynek nr IV Tlenownia		72.330,15		72.330,15
18.	Zakup mammografu	0	659.342,12	659.342,12	0
19.	Modernizacja Pracowni Mammografii	0	38.769,30	38.769,30	0
20.	Rozbudowa sieci LAN	0	6.227,61	6.227,61	0
	Razem	1.291.752,67	8.133.440,48	7.300.216,40	2.124.976,75

W roku 2022 r. Szpital zakończy realizację dwóch projektów inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz dotacji Starostwa Powiatowego w Kielcach:

- „Podniesienie jakości i dostępności specjalistycznych usług medycznych Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka - Szpitala Specjalistycznego w Kielcach”

- Projekt partnerski pod nazwą „Informatyzacja Placówek Medycznych Województwa Świętokrzyskiego” (nazwa skrócona „InPlaMed WŚ”)

Rozpoczęta zostanie również realizacja projektu pn. „Modernizacja zespołu porodowego Szpitala Specjalistycznego Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka w Kielcach” na kwotę ponad 4.700.000 zł. Projekt zostanie sfinansowany w 85% ze środków unijnych, pozostałą kwotę w formie dotacji przekaże Starostwo Powiatowe w Kielcach.

Planowany jest także zakup rezonansu magnetycznego na kwotę ponad 4.999.929 zł.

1. SP ZOZ nie posiada środków trwałych w ewidencji pozabilansowej.
2. Należności długoterminowe – nie wystąpiły.
3. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły
5. Zapasy- przedstawia tabela:

L.p.	Nazwa składnika	Kwota składnika	
		2021 rok	2020 rok
1.	Materiały	867.721,34	1.317.976,88
2.	Towary		
3.	Zaliczki udzielane na poczet dostaw	0	35.640,00
RAZEM		867.721,34	1.353.616,88

Wiek i struktura zapasów w magazynach prezentują się następująco:

l.p.	Magazyn:	Ogółem	Do 90 dni	Powyżej 90 do 180 dni	Powyżej 180
1.	M. Bielizny	0			
2.	M. Piśmienny	21.213,84	18.452,49		2.761,35
3.	M. Gospodarczy	14.606,29	14.305,61		300,68

4.	M. Medyczny	85.630,37	85.630,37		
5.	M. Leków	301.034,19	254.800,14	18.133,69	28.100,36
6.	M. Odczynników do Laboratorium	174.443,85	137.102,5	23.343,17	13.998,18
7.	M. Oleju opałowego	4.280,40			4.280,40
8.	M. Tlenu Medycznego	7.134,18	7.134,18		
9.	Apteczki leków	259.378,22	147.292,61	28.316,50	83.769,11
	Zapasy razem	867.721,34	664.717,90	69.793,36	133.210,08

Wszystkie zapasy w magazynach będą wykorzystane w bieżącej działalności, posiadają aktualne terminy ważności.

6. Należności krótkoterminowe:

l.p.	Należności	Należności netto w zł	
		2021 r.	2020 r.
1.	Z tyt. dostaw i usług	4.653.829,86	4.736.496,78
2.	Z tyt. podatków, dotacji, ubez .społ i	0,00	0,00
3.	Pożyczki mieszkaniowe	394.678,16	304.809,23
4.	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
5.	Kaucja gwarancyjna	14.092,64	11.692,64
6.	Refundacja Wynagrodzeń Rezydentów- Ministerstwo Zdrowia	593.256,03	0
7.	Pozostałe	0	21.454,00
	Razem:	5.655.856,69	5.074.452,65

Wartość brutto należności krótkoterminowych z tytułu dostaw towarów i usług na dn. 31.12.2021 r. wyniosła 5.255.856,20zł. Utworzony w latach poprzednich odpis aktualizujący na należności, których otrzymanie jest wątpliwe na kwotę 3.749,99 zł - NZOZ Centrum Usług został częściowo rozwiązany ze względu na spłacenie kwoty 2.173,95 zł. (w 2021 r. spłacono 606,08 zł.)- na dzień 31-12-2021 r. pozostało 1.576,04zł. Łączna kwota odpisów aktualizujących należności wynosi

602.026,34 zł. w tym 600.450,30 zł. – dotyczy należności od firmy Grupa 3J S.A w upadłości likwidacyjnej

Struktura wiekowa należności z tyt. dostaw i usług (brutto):

lp.	Należności netto	ogółem	Do 3 miesięcy	Od 3 do 6 m-cy	Od 6 do 12 m-cy	Powyżej 12 m-cy
1.	Kontrahenci krajowi	5.255.856,20	4.653.774,51	0,00	55,35	602.026,34
2.	Pozostali kontrahenci					
	Ogółem:	5.255.856,20	4.653.774,51	0,00	55,35	602.026,34

Potwierdzenia sald wysłano do wszystkich 20 kontrahentów. Otrzymano zwrot 10 potwierdzonych sald na kwotę 5.012.02,58 zł. (na dzień 30.11.2021 r.)

W roku 2021 udzielono 29 pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS na łączną kwotę 228.000,00 zł. Ogółem spłacano pożyczki o łącznej kwocie 146.091,81 zł.

10. Inwestycje krótkoterminowe

Struktura rodzajowa inwestycji krótkoterminowych:

	Wyszczególnienie	2021 r.	2020 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	15.508,15	14.589,09
2.	Środki fin. na rachunku podstawowym	4.674.252,89	4.062.433,68
3.	Środki zablokowane jako zabezpieczenie	30.000,00	30.000,00
4.	Rachunek środków ZFŚS	354,11	47.504,39
5.	Rachunek środków będących zabezpieczeniem umów dostawców	73.688,79	42.400,95
6.	Rachunek środków dotacji unijnych-IMPLAMED	3.946,98	3.874,50

7.	Rachunek środków dotacji unijnych	304.024,39	350.000,00
8.	Płatność kartą	20,00	0
	RAZEM:	5.101.795,31	4.550.802,61

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Treść	Stan na	
	31-12-2021	31-12-2020
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	45.404,38	35.835,92
- zaliczka na energię elektryczną, gaz,		1.168,50
- zaliczka na telefony	114,00	623,49
- prenumerata	45.290,38	34.043,93
- inne (opieka serwisowa, antywirusowa)		

2. PASYWA

12. Fundusz założycielski:

l.p.	Treść	Fundusz założycielski
1.	Stan na początek roku obrotowego	7.301.804,54
2.	Zwiększenia:	
	Zakup działki przez Powiat Kielecki	
3.	Zmniejszenia- zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	
4.	Stan na koniec roku obrotowego	7.301.804,54

13. Fundusz zakładu na dn. 31.12.2021 wykazuje wartość **3.515.688,31 zł**

14. Zysk / strata z lat ubiegłych: strata z lat ubiegłych - 0 zł.

15. Wynik finansowy netto:

Zysk netto za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., zgodnie z rachunkiem zysków i strat wynosi **100.625,08 zł.**

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty):

Wyszczególnienie	Rok sprawozdawczy
ZYSK/ STRATA NETTO :	
Fundusz zapasowy (+-) (fundusz zakładu)	+100.625,08
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
Cele społeczne	
Dopłaty wspólników	
Obniżenie kapitału podstawowego	
Pokrycie strat z lat ubiegłych	0

16. Rezerwy na zobowiązania oraz rozliczenia międzyokresowe bierno wg pozycji analitycznych na koniec okresu

Lp.	Pozycja analityczna	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1.856.761,07	1.880.234,00
2.	Rezerwa na odprawy emerytalne	1.718.201,63	1.646.141,00
3.	Rezerwa na świadczenia rentowe	33.086,44	41.851,00
4.	Rezerwa na zobowiązania		
5.	Koszty badania sprawozdań finansowych	11.808,00	12.669,00
6.	Koszt wyceny aktuarialnej rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	1.230,00	1.328,40

7.	Zobowiązania wobec ZUS		
8.	Rezerwa na odszkodowania z tyt. błędów medycznych		
	Razem	3.621.087,14	3.582.223,40

17. Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

16. Zobowiązania krótkoterminowe:

Strukturę zobowiązań krótkoterminowych przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:	Stan na dn. 31.12.2021	Stan na dn. 31.12.2020
1.	Kredytów i pożyczek		0,00
2.	Dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	2.179.584,59	1.991.160,19
3.	Podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.027.676,75	1.815.264,95
4.	Wynagrodzeń	1.710.546,42	1.633.835,05
5.	Inne	1.127.871,44	224.552,21
	w tym rozrachunki z tyt. zakupu środków trwałych	1.020.517,57	99.913,79
6.	Fundusze specjalne	437.140,25	394.421,60
	Razem:	7.482.819,45	6.059.234,00

a) Otrzymano potwierdzenia sald od 59 kontrahentów (ogólna liczba dostawców to 476) na kwotę 909.40,59 zł.

Struktura czasowa zobowiązań wobec dostawców (wg terminów płatności):

l.p.	wyszczególnienie	Do 31 dni	Od 31 dni do 6 m-cy	Powyżej 6 m-cy
1.	Zobowiązania wobec dostawców	2.173.271,23	107,76	6.205,60
2.	Zobowiązania z tyt. zakupu środków trwałych	1.020.517,57		
	Razem :	3.193.788,80	107,76	6.205,60

b) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych obejmują rozrachunki z następujących tytułów:

l.p.	Wyszczególnienie	Saldo na dn. 31.12.2021
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	440.892,00
2.	Składki ZUS	1.586.208,75
3.	Podatek od nieruchomości	0
4.	Wpłaty na PFRON	0
5.	Podatek VAT	576,00
6.	Podatek CIT	0
	razem	2.027.676,75

Powyższe zobowiązania są zgodne z deklaracjami podatkowymi.

c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 1.710.546,42 zł dotyczą wynagrodzeń za miesiąc XII. 2021 roku (wypłaconych 10.01.2022) oraz dodatków specjalnych wypłacanych zgodnie z regulaminem wynagradzania.

d) inne zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie dotyczą :

- potrąceń od wynagrodzeń za m-c XII.2021, zostały uregulowane 10 stycznia 2022r. –

105.161,12 zł.

- zobowiązań z tyt. zakupu środków trwałych – 1.020.517,57zł

- rozrachunki z tyt. PPK – 2.192,75 zł.

Razem : 1.127.871,44 zł.

17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2021 roku – 0 zł

DZIAŁ II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności), terytorialna (kraj eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

SP ZOZ posiadał na rok 2021 kontrakt ze Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na udzielanie świadczeń w zakresie leczenia szpitalnego, ambulatoryjnego (poradni specjalistycznych) oraz na realizację programów profilaktycznych.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2020
1. Sprzedaż produktów	0	0
2. Sprzedaż materiałów	46,49	1.736,85
3. Sprzedaż towarów		
4. Sprzedaż usług	54.396.362,68	46.096.478,92
5. Inne przychody ze sprzedaży		
Razem	54.396.409,17	46.098.215,77
z tego:		
Sprzedaż produktów, towarów i usług dla odbiorców krajowych	54.396.362,68	46.098.215,77
Sprzedaż eksportowa produktów i towarów		

2. Pozostałe przychody operacyjne :

Treść	Rok 2021	Rok 2020
	Kwota	Kwota
Sprzedaż majątku trwałego	0,00	0,00
Darowizny majątku obrotowego	122.593,29	241.763,26

Wynagrodzenie z tyt. terminowej wpłaty podatku	7.488,00	7.579,00
Odszkodowanie od ubezpieczyciela		
Pozostałe	1.414,98	1.913,56
Zwrot kosztów procesu		
Wynajem i dzierżawa	15.336,68	14.936,63
Dotacje i darowizny środków trwałych	1.568.723,80	1.038.343,17
Naliczone kary umowne		
Odszkodowania za szkody majątkowe		
Rozwiązanie rezerwy z tyt. błędu w szt. Medycz.		
Korekta rezerw pracowniczych	39.823,14	75.181,02
Razem	1.755.379,89	1.379.716,64

3. Przychody finansowe:

Treść	Rok 2021	Rok 2020
	Zyski z tyt. udziałów w innych jednostkach	
Odsetki od środków pieniężnych	3.515,40	9.773,00
Dochody ze sprzedaży papierów wartościowych		
Różnice kursowe		
Odsetki naliczone		
Pozostałe (m.in. umorzone odsetki)	2.969,36	1.480,19
Razem	6.484,76	11.253,19

4. Dane o kosztach rodzajowych :

Koszty wg rodzaju	Rok 2021	Rok 2020
1. Zużycie materiałów i energii	6.358.392,90	5.392.352,29
2. Usługi obce	12.633.057,77	8.592.752,09
3. Podatki i opłaty	133.494,68	90.761,79
4. Wynagrodzenia	28.428.638,71	26.145.589,46
5. Świadczenia na rzecz pracowników	5.696.593,19	5.158.568,91
6. Amortyzacja	2.225.473,79	1.979.041,48
7. Pozostałe koszty	467.497,50	418.653,60
RAZEM	55.943.148,54	47.777.719,62

5. Pozostałe koszty operacyjne:

Treść	Rok 2021	Rok 2020
Wartość sprzedanego majątku trwałego	0	0
Kary, grzywny i odszkodowania, renty	66.087,24	66.087,24
Koszty postępowania egzekucyjnego, koszty sądowe, upomnienia	4.050,00	230,00
Niedobory i szkody (straty w lekach niezawinione)	21.599,62	2.842,64
Zaniechane inwestycje,		
Wartość nieumorzona zlikwid. śr. trwałych	11.297,96	5.957,44
Odpis aktualizacyjny na należności		
Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwy na odszkodowania		
Kary umowne NFZ		
Pozostałe	4,89	0,30
Razem	103.039,71	75.117,62

6. Koszty finansowe:

Treść	Rok 2021	Rok 2020
Odsetki zapłacone	4.833,49	2.146,90
Odsetki naliczone, niezapłacone	850,08	352,74
Odsetki od zobowiązań umorzone	2.969,36	942,48
Odsetki budżetowe		56,00
Odsetki od kredytów, pożyczek		
Odsetki od odszkodowań		
Pozostałe koszty finansowe	2.807,56	
Razem	11.460,49	3.498,12

7. Informacja dotycząca wysokości wypłaconych odszkodowań i kar

Treść	Rok 2021	Rok 2020
		Kwota
Odszkodowanie na rzecz pacjenta – rozwiązana rezerwa	0,00	0,00
Wypłacona renta	66.087,24	66.087,24
Odsetki od odszkodowań		
Kara umowna naliczona przez NFZ		
Razem	66.087,24	66.087,24

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

L.p.	Treść	W okresie sprawozdawczym
1.	Przychód z ksiąg rachunkowych	56.158.273,82
2.	Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-1.611.516,30
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	
4.	Koszty z ksiąg rachunkowych	56.057.648,74
5.	Koszty nie stanowiące kosztów uzysk. przychodu	-2.387.658,22
6.	Koszty podatkowe z lat ubiegłych	949.880,69
7.	Dochód podatkowy (strata)	-73.113,69
8.	W tym dochody wolne od podatku	
9.	Podstawa opodatkowania	0,00
10.	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0,00
	Zaliczki wpłacone w ciągu roku	0,00
	Różnica podatku (do zapłaty)	0,00

SP ZOZ zwolniony jest z opodatkowania dochodu przeznaczanego na cele statutowe zgodnie z art. 17. ust.1 pkt. 4 oraz art. 17 ust. 1a pkt. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

10. Szpital nie zawierał umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływów na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

DZIAŁ III.

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony zgodnie z art. 48^{7b} ustawy o rachunkowości w sposób wiarygodny, powiązany z bilansem i rachunkiem zysków i strat wykazuje:

Zmianę (+,-)	Kwota w zł.
Środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej w wysokości	+1.219.151,75
Środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej w wysokości	-7.331.348,61
Środków pieniężnych netto z działalności finansowej w wysokości	+6.663.189,56

Zmiana stanu amortyzacji, rezerw, zapasów, należności i zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z ksiąg rachunkowych Szpitala potwierdzona dokumentacją prowadzoną w sekcji księgowości. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych skorygowana jest o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych.

W poz. C.4 uwzględniono dotacje otrzymane od organu założycielskiego oraz dotacje ze środków unijnych na inwestycje i zakup środków trwałych.

DZIAŁ IV

1. Informacja o zatrudnieniu w poszczególnych grupach zawodowych

Zatrudnienie (w etatach) w roku obrotowym w poszczególnych grupach zawodowych

Stanowiska (etaty)	Stan zatrudnienia na 31.12.2021	Stan zatrudnienia na 31.12.2020
Ogółem w tym:	349,19	344,38
lekarze	30,21	36,91
farmaceuci	3,0	1,25
inny personel medyczny z wyższym wykształceniem	14,85	13,85
Pielęgniarki i położne	182,50	175
Pozostały średni personel	26,88	28,87
Niższy personel medyczny w tym salowe	50	49
Pracownicy administracji	26	22,75
Pracownicy obsługi	15,75	16,75

2. Wynagrodzenie brutto firmy audytorskiej za audyt sprawozdania finansowego sporządzonego za rok

2021 wyniosło 12.669,00 zł.

DZIAŁ V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.
2. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Zarząd dokonał analizy potencjalnych skutków pandemii dotyczących COVID-19. Trwająca pandemia wywiera znaczący wpływ na konieczność uwzględnienia również przez podmioty lecznicze dodatkowych ryzyk i obowiązków takich jak: wprowadzenie reżimu sanitarnego, zakłócenie ciągłości działalności niektórych specjalności leczenia, ewentualną absencję pracowniczą (zwolnienia chorobowe, kwarantanna, opieka nad małoletnimi dziećmi) zakłócenia w łańcuchu dostaw materiałów.

Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym.

W związku z zaistniałą obecnie sytuacją, związaną z epidemią koronawirusa, Szpital w porozumieniu z organem założycielskim, Marszałkiem Województwa Świętokrzyskiego oraz Centralą NFZ zmuszony był do podjęcia radykalnych kroków w zakresie ograniczenia prowadzonej działalności. Okresowo wstrzymane zostały planowe zabiegi operacyjne, porody rodzinne (generujące dodatkowe przychody), komercyjne badania laboratoryjne, nie działały Poradnie Przychodni i Szkoła Rodzenia. Biorąc pod uwagę, iż znaczna część przychodów w roku 2019 (stan przed epidemią COVID-19) była przychodami ponadlimitowanymi, które związane są bezpośrednio z dużą ilością pacjentów i wykonywanych procedur medycznych, obecna sytuacja z pewnością wpłynęła na pogorszenie stanu finansów Szpitala. Ponadto Szpital obecnie musi ponosić znaczne koszty związane z zabezpieczeniem epidemiologicznym (maseczki, kombinezony, większe koszty środków dezynfekcyjnych, dodatkowe dyżury kadry pielęgniarskiej itd.).

Jednak w roku 2021, dzięki uzyskaniu przychodów ze szczepień przeciwko COVID-19, które wyniosły 2.768.170,86 zł. Szpital osiągnął zysk, a płynność finansowa nie uległa pogorszeniu.

W 2020 i 2021 roku oraz do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. jednostka nie korzystała z żadnych form pomocy wynikających z ustaw nazywanych „tarczami antykrzyskowymi”.

Szpital jest jednostką finansów publicznych i jednostką „non profit”, która służy zabezpieczeniu celów społecznych a nie działa w celu osiągnięcia zysku. Nie ma więc zagrożenia dla kontynuowania działalności Szpitala.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym - nie wystąpiły

Główna Księgowa
Monika
mgr Monika

DYREKTOR

R. Szpak
dr inż. Rafał Szpak