

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Zespołu Rehabilitacji Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej "PROMYK" SP ZOZ w Zielonej Górze
przy ul. Głowackiego 8A.



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .

Zespół "PROMYK" SP ZOZ w Zielonej Górze został powołany Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIII/ 246/ 2000 w Zielonej Górze dnia 22.02.2000r. Wpisany do Rejestru Sądowego pod nr 0000026170, rozpoczął swoją działalność od 01.09.2000 r. i nadal ją kontynuuje. Celem działania Zespołu "Promyk" jest udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji leczniczej i profilaktycznej zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz osiąganie standardów jakości w zakresie udzielanych świadczeń zdrowotnych.

1. Okres działalności Zespołu nie jest ograniczony .
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3. Zespół Promyk SP ZOZ jest jednostką samodzielną i nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości :
 - rok kalendarzowy jest rokiem obrotowym, w skład którego wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze,
 - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości,
 - środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są metodą liniową, w równych ratach miesięcznych do wysokości wartości początkowej),
 - inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
 - należności w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - fundusze własne w wartości nominalnej.
5. Jednostka nie podlega badaniu sprawozdania finansowego, gdyż nie spełnia żadnego z warunków wymienionych w art. 64 pkt. 1. ustawy o rachunkowości.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki i budowle	1.925.769,55	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	1.925.769,55
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	357.679,56	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	357.679,56
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	519.872,06	0	4.311,20	0	4.311,20	0	0	0	0	524.183,26
Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	254.908,75	0	24.269,86	0	24.269,86	0	0	0	0	279.178,61
Razem	3.058.229,92	0	28.581,06	0	28.581,06	0	0	0	0	3.086.810,98

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
861.309,95		42.961,56		42.631,08		904.271,51	1.064.459,60	1.021.498,04
350.842,59		2.488,04		2.488,04		353.330,63	6.836,97	4.348,93
519.872,06		4.311,20		4.311,20		524.183,26	0	0
254.908,75		24.269,86		24.269,86		279.178,61	0	0
1.986.933,35		74.030,66		74.030,66		2.060.964,01	1.071.296,57	1.025.846,97

2) Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	1	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Licencje programów		27.310,25	0	0	0	0	0	0	0	27.310,25	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Razem		27.310,25	0	0	0	0	0	0	0	27.310,25	

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	12	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
	13	14	15	16	17	18	19	20	
27.310,25	0	0	0	0	0	27.310,25	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27.310,25	0	0	0	0	0	27.310,25	0	0	

3) Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0

4) Zmiana stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	własny	zapasowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	2.128.667,11	80.484,94	2.209.152,05
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– agio	0	0	0
– podział zysku	0	0	0
– dopłaty	0	0	0
– inne	0	0	0
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– pokrycie straty	0	0	0
– zwrot dopłat	0	0	0
– dywidendy	0	0	0
– inne	0	0	0
4. Stan na koniec roku obrotowego	2.128.667,11	80.484,94	2.209.152,05

5) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	155.046,14
2. Zysk netto za rok obrotowy	19.588,42
3. Razem zysk do podziału	174.634,56
4. Proponowany podział zysk :	174.634,56
- szkolenia i kursy z kosztami dojazdu i zakwaterowania	30.000,00
- rezerwa	144.634,56

6) Rozliczenie podziału zysku za rok 2020

Wyszczególnienie	Zatwierdzony podział zysku z 2020	Wykonanie podziału zysku
1	2	3
1. Szkolenia pracowników	40.000,00	30.636,99
2. Naprawa dachu, prace remontowe, zakup wyposażenia	60.000,00	60.000,00
3. Pozostaje do zagospodarowania (rezerwa)	145.683,13	0
Razem	245.683,13	90.636,99

7) Zobowiązania wg okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okresy wymagalności							
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	54.700,64	38.073,71	0	0	0	0	54.700,64	38.073,71
– kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
– inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
– z tytułu dostaw i usług	37.434,02	29.107,57	0	0	0	0	37.434,02	29.107,57
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi								
– zobowiązania wekslowe								
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	9.248,61	8.966,14	0	0	0	0	9.248,61	8.966,14
– z tytułu wynagrodzeń	8.018,01	0	0	0	0	0	8.018,01	0
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Fundusze specjalne	1.307,88	951,83	0	0	0	0	1.307,88	951,83
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.307,88	951,83	0	0	0	0	1.307,88	951,83
– inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	56.008,52	39.025,54	0	0	0	0	56.008,52	39.025,54

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	892,90	1.043,40	+150,50	0
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.358.784,10	1.026.318,46	-332.465,64	0
Inne środki pieniężne, w tym:	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	1.359.677,00	1.027.361,86	-332.315,14	0

III. Zagadnienia osobowe

1. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w osobach/etatach
1	2
Pracownicy umysłowi	23 / 20,02
Pracownicy na stanowiskach roboczych	3 / 2,5
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	26 / 22,52

2. Wynagrodzenie pracowników ZRDIMN PROMYK

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Pielęgniarki	67.425,08	0
Logopedzi	57.346,32	0
Fizjoterapeuci, rehabilitanci	412.323,02	0
Terapeuci zajęciowi	122.992,14	0
Pozostały personel niemedyczny	338.157,13	0
Administracja	354.940,08	0
Umowy - zlecenia	79.363,91	0
Razem	1.432.547,68	0,00

IV Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat .

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Narodowy Fundusz Zdrowia w tym :	1.075.629,34	1.434.789,46
- rehabilitacja lecznicza	794.233,95	949.734,74
- specjaliści	281.395,39	485.054,72
2. Program specjalistyczny Budżet Miasta	1.157.900,00	1.258.615,00
- program specjalistyczny terapeutyczno-opiekuńczy	1.157.900,00	1.258.615,00
3.Odpłatność rodziców w tym:	40.068,44	55.368,60
- wyżywienie	27.723,44	39.223,60
- opłata stała	12.345,00	16.145,00
4.Inne wpływy w tym:	134.315,52	46.071,16
- usługi komercyjne	7.985,66	22.609,35
- wynajem	16.246,00	19.200,00
- sprzedaż pozostała	7.823,65	2.594,31
- inne	102.260,21	1.667,50
Razem	2.407.913,30	2.794.844,22

2. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
3. Przychody w tym:	74.016,64	123.326,93
NFZ - COVID	16.897,75	35.692,49
NFZ szczepienia COVID	57.118,89	87.634,44
4. Koszty COVID w tym:	32.741,36	9.264,95
zakup środków ochrony osobistej	24.807,86	8.465,95
zakup usług	7.933,50	799,00

3. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	46.120,30	45.449,60
2. Zużycie materiałów i energii	210.683,75	169.450,48
3. Usługi obce	534.230,46	794.367,22
4. Podatki i opłaty	15.222,48	12.574,02
5. Wynagrodzenia	1.159.992,55	1.432.547,68
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	261.311,78	300.873,55
7. Pozostałe koszty rodzajowe	49.352,46	19.882,96
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	2.276.913,87	2.775.145,51
9. Koszty finansowe o operacyjne	0	110,29

3. Objasnienia w zakresie wyniku finansowego:

- przychody ogółem	2.794.844,22
- koszty ogółem	2.775.255,80
- wynik finansowy – zysk	19.588,42

Zielona Góra, 07.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabryela Ladażyńska

Zespół Rehabilitacji Dzieci i Młodzieży
 Niepełnosprawnej "Piłomysk" SPZOŹ
Magdalena Biniszkiwicz
 Dyrektor
 Magdalena Biniszkiwicz