

**UCHWAŁA Nr/..... /2020
RADY MIEJSKIEJ W OPATOWIE
z dnia 25 września 2020 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2019.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.), Rada Miejska w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2019 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Opatowie**

(mgr Beata Wrzolek)

Uzasadnienie

**do uchwały Nr/..../2020 Rady Miejskiej
w Opatowie z dnia 25 września 2020 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2019.**

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r., poz. 295 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2019 rok, podejmując w tej sprawie Uchwałę Nr 3/2020 z dnia 27 lipca 2020 roku, które następnie przedłożyła wraz z uchwałą do zatwierdzenia Radzie Miejskiej w Opatowie.

Rada Miejska w Opatowie na sesji Rady zatwierdziła przedłożone sprawozdanie podejmując w tej sprawie uchwałę jak na wstępie.

Opracował:
H. Dziadczykowski

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 2020
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 25 września 2020 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OPATOWIE
ZA ROK 2019

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

A. DANE IDENTYFIKACYJNE

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OPATOWIE**
ul. Słowackiego 13 27-500 Opatów

NIP 863-15-09-119
REGON 291162406
Wpis do KRS NR 0000006596
Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy

**B. PODSTAWOWY PRZEDMIOT
DZIAŁALNOŚCI**

Udzielanie świadczeń zdrowotnych, promocja zdrowia
i zapobieganie chorobom wśród ludności zamieszkałej
stale lub czasowo na obszarze działania zakładu.

C. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01 stycznia do
31 grudnia 2019 r.

**D. DEKLARACJA O KONTYNUOWANIU
DZIAŁALNOŚCI**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy
założeniu zasady kontynuowania działalności
przez SP ZOZ w Opatowie.

Na dzień sporządzenia bilansu, tj. 30.03.2020r. nie
stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

E. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA)

RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane w sprawozdaniu finansowym za rok 2019 - to zasady określone w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2009r Nr 152 poz.1223 z późn. zm.)

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany księgowości i wyceny.

Rachunkowość SP ZOZ prowadzona jest za pomocą elektronicznego przetwarzania danych w oparciu o programy Przedsiębiorstwa Usług Informatycznych HEX - Kielce.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą, z tym że:

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
- 2/ rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te wprowadzono do ewidencji
- 3/ środki trwałe o niskiej wartości (do 10.000 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania
- 4/ należności i zobowiązania krótkoterminowe wykazano w kwocie wymaganej zapłaty
- 5/ koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5 – koszty według typów działalności i ich rozliczenie.

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2019 r

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	39 680,52	138 675,64	A	Kapitał (fundusz) własny	317 708,36	316 434,08
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	175 553,22	175 553,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	140 880,86	137 730,27
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	39 680,52	138 675,64	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	39 680,52	55 175,64		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 400,52	12 855,64	VI	Zysk (strata) netto	1 274,28	3 150,59
d)	środki transportu	31 280,00	42 320,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 862,17	146 000,83
2	Środki trwałe w budowie		83 500,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	93 738,98	54 816,04
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	93 738,98	54 816,04
B	Aktywa obrotowe	376 890,01	323 759,27	a)	kredyty i pożyczki		
1	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 658,23	8 548,95
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	6 658,23	8 548,95
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	150 924,81	150 711,41	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 443,02	18 638,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	22 637,73	27 628,44
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 123,19	91 184,79
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 123,19	91 184,79
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	2 561,59	88 879,35
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	2 561,60	2 305,44
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	150 924,81	150 711,41				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150 924,81	150 711,41				
	- do 12 miesięcy	150 924,81	150 711,41				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	221 672,50	173 047,86			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	221 672,50	173 047,86			
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	221 672,50	173 047,86			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	221 672,50	173 047,86			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 292,70				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	416 570,53	462 434,91			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	416 570,53	462 434,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 786 664,59	1 612 748,44
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 782 371,89	1 612 748,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 292,70	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 788 223,16	1 627 642,67
I	Amortyzacja	15 495,12	21 831,84
II	Zużycie materiałów i energii	106 278,76	76 864,68
III	Usługi obce	212 132,41	194 101,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 640,00	4 280,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 220 995,36	1 119 829,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	222 398,34	204 088,27
	– emerytalne	109 447,61	101 613,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 283,17	6 646,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 558,57	-14 894,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 832,61	18 044,59
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 561,60	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	271,01	18 044,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 274,04	3 150,36
G	Przychody finansowe	0,24	0,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,24	0,23
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 274,28	3 150,59
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 274,28	3 150,59

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego na 31.12.2019r.

Samodzielnego Publicznego

Zakładu Opieki Zdrowotnej

ul. Słowackiego 13 27-500 Opatów

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych na 31.12.2019

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku bilansowego 01.01.2019 r.	Przychody				Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na 31.12.2019 r.
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	dotacja z ŚOWNFZ	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	20 346,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 346,29
2	Środki trwałe	302 730,46	47 714,52	0,00	0,00	0,00	47 714,52	0,00	83 500,00	0,00	83 500,00	350 444,98
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 715,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	50 657,70	29 770,00	0,00	0,00	0,00	29 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 427,70
	d) środki transportu	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 200,00
	e) inne środki trwałe	42 157,76	17 944,52	0,00	0,00	0,00	17 944,52	0,00	0,00	0,00	0,00	60 102,28
3	Środki trwałe w budowie	83 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 500,00	0,00	83 500,00	0,00
5.	Razem (poz. 1+2+3)	406 576,75	47 714,52	0,00	0,00	0,00	47 714,52	0,00	83 500,00	0,00	83 500,00	370 791,27

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2019r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku bilansowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na 31.12.2019r.	Wartość netto na 31.12.2019r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	20 346,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 346,29	0,00
2	Środki trwałe	247 554,82	63 209,64	0,00	63 209,64	0,00	0,00	0,00	0,00	310 764,46	39 680,52
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 715,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	37 802,06	34 225,12	0,00	34 225,12	0,00	0,00	0,00	0,00	72 027,18	8 400,52
	d) środki transportu	12 880,00	11 040,00	0,00	11 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 920,00	31 280,00
	e) inne środki trwałe	42 157,76	17 944,52	0,00	17 944,52	0,00	0,00	0,00	0,00	60 102,28	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Razem (poz. 1+2+3)	267 901,11	63 209,64	0,00	63 209,64	0,00	0,00	0,00	0,00	331 110,75	39 680,52

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
na 31.12.2019r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2019r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	777,00		0,00	777,00
Wartość gruntów (gr)	0,00		0,00	0,00

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia

na 31.12.2019r.

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2019r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	428 568,00	0,00	0	428 568,00
Grunty	12 587,00	0,00	0,00	12 587,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	441 155,00	0,00	0,00	441 155,00

1.4.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego na 31.12.2019r.

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	175 553,22
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	175 553,22

1.4.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu na dzień 31.12.2019r.

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	137 730,27
2. Zwiększenia :	3 150,59
a) z zysku	3 150,59
3. Zmniejszenia :	0,00
a) pokrycie strat	
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	140 880,86

1.5 Propozycje co do sposobu podziału zysku

na dzień 31.12.2019r.

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2019 rok	1 274,28
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału	1 274,28
- zwiększenie funduszu zakładu	1 274,28
3b. Strata	0,00

1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie końcowym (art. 35d) na dzień 31.12.2019r.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 31.12.2019r.
1	2	3	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00			0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00			0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
Razem :	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)
na dzień 31.12.2019r.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec 31.12.2019r.
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Tabela pomocnicza do tabeli 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych
na 31.12.2019r.

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2019r.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0,00	20	0,00
30-180	0,00	60	0,00
powyżej 180	0,00	100	0,00
Ogółem	0,00	x	0,00

1.9.2. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2019r.

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m - cy	Powyżej 3 m-cy do 6 m - cy	Powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	150 924,81	0,00	0,00	0,00	150 924,81
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	150 924,81	0,00	0,00	0,00	150 924,81
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakiczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem należności i roszczenia brutto			150 924,81
		Razem odpisy aktualizujące			0,00
		Razem należności i roszczenia netto			150 924,81

1.9.3. Struktura zobowiązań krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2019r.

Stan na koniec okresu sprawozdawczego					
Zobowiązania krótkoterminowe	od 1 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
1	2	3	4		6
Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 658,23	0,00	0,00	0,00	6 658,23
Zobowiązania wobec jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń społecznych	64 443,02	0,00	0,00	0,00	64 443,02
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 637,73	0,00	0,00	0,00	22 637,73
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	93 738,98	0,00	0,00	0,00	93 738,98

1.10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2019 roku.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2019r.	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 292,70	4 292,70
- poniesione koszty zakupu licencji	0,00	4 292,70	4 292,70
- opłacone materiały jednorazowe	0,00	0,00	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	91 184,79	5 123,19	-86 061,60
- długoterminowe	88 879,35	2 561,59	-86 317,76
- krótkoterminowe	2 305,44	2 561,60	256,16

1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje
i poręczenia na 31.12.2019r.

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2019r.
1	2	3
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	0	0
Gwarancji		
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów		
Zabezpieczeń umów leasingowych		

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Struktura %	Stan na 31.12.2018	Struktura %	Dynamika 2019/2018
1	2	3	2	3	3
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	1 782 371,89	100,00	1 612 748,44	100,00	110,52
<i>w tym:</i>					
Świadczenia POZ	1 763 171,89	98,92	1 593 248,44	98,79	110,67
Sprzedaż usług -czynsze	19 200,00	1,08	19 500,00	1,21	98,46
Razem	1 782 371,89	100%	1 612 748,44	100%	111%

2.2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym
lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym na 31.12.2019

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym	0,00	0,00	0,00
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym	0,00	0,00	0,00
a)	0,00	0,00	0,00
b)	0,00	0,00	0,00
c)	0,00	0,00	0,00

2.3.Rozliczenie przychodów i kosztów w celu ustalenia wysokości
zobowiązania z tytułu podatku od osób prawnych
na 31.12.2019r.

Nazwa	Dane na 31.12.2019r.
1	2
1. Przychody ze sprzedaży usług brutto	1 785 204,74
2. Zmniejszenia:	2 561,60
3. Przychody podatkowe:	1 782 643,14
4. Koszty działalności brutto	1 788 223,16
5. Zmniejszenia	40 451,56
a) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzysku art.16, ust.1 pkt 63	3 075,80
b) nie wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt 57 (umowa zlecenia)	37 375,76
c) koszty sfinansowane dotacją	0,00
6. Zwiększenia	46 267,09
a) wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt.57 (umowy zlecenia)	46 267,09
7. Koszty podatkowe	1 794 038,69
8. Zysk, strata podatkowa	-11 395,55

2.4. Koszty według rodzaju

na 31.12.2019r.

Treść	Rok bieżący na 31.12.2019	Struk- tura %	Rok ubiegły na 31.12.2018	Struk- tura %	Dynamika 2019/2018
1	2	3	2	3	3
1. Amortyzacja	15 495,12	0,87	21 831,84	1,34	70,97
2. Zużycie materiałów i energii	106 278,76	5,94	76 864,68	4,72	138,27
3. Usługi obce	212 132,41	11,86	194 101,91	11,93	109,29
4. Podatki i opłaty	4 640,00	0,26	4 280,00	0,26	108,41
5. Wynagrodzenia	1 220 995,36	68,28	1 119 829,52	68,80	109,03
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	222 398,34	12,44	204 088,27	12,54	108,97
7. Pozostałe	6 283,17	0,35	6 646,45	0,41	94,53
Ogółem:	1 788 223,16	100,00	1 627 642,67	100,00	109,87

3.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe stan na 31 grudnia 2019r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2019r.	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>	14,75	13,00	1,75	14,75
Lekarze	2,25	1,00	1,25	2,25
Pielęgniarki	8,00	8,00	0,00	8,00
Pozostały personel medyczny	3,00	3,00	0,00	3,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1,50	1,00	0,50	1,50

Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "SprawozdanieSPZOZopatow2019.pdf.XAdES" przez "Małgorzata Jop" w dniu 2020-03-31 10:50:35, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 436125874850922207080276680282298015007821001724 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 13283 z dnia 2020-03-31T08:51:17Z.

Podpis złożony w pliku "SprawozdanieSPZOZopatow2019.pdf.XAdES" przez "Marzena Kwapisz" w dniu 2020-03-31 11:04:52, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 347005637035052084335114501699626734425194694271 wydanym przez 2.5.4.97=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 6694 z dnia 2020-03-31T09:02:16Z.