



SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ NR 1
W BEŁŻYCACH

24-200 Bełżyce, ul. Przemysłowa 44

EPS 8024. 15-20-2019

NIP 713-28-46-648, Regon 432710721, Numer KRS 0000208113
Bank Spółdzielczy w Nałęczowie, Filia w Bełżycach 96 8733 0009 0015 3113 2000 0010

DFK.0331.3.2019

Bełżyce, dnia 24 marca 2020 r.

EPS/p. Toporowski
20-03-20
Kocik

2020
Kocik

Powiat Lubelski
Wydział Edukacji,
Promocji i Spraw Społecznych
ul. Spokojna 9
20-074 Lublin

W załączeniu do pisma składam kopię rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach wraz z kopią sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Z poważaniem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

mgr inż. Dariusz Kamiński

2020 15-04-2020

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Rady Powiatu w Lublinie i Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach** z siedzibą: 24-200 Bełżyce ul. Przemysłowa 44 („SP ZOZ”), które zawiera:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2019r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **14 244 352,97 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujący zysk netto w wysokości: **220 623,50 zł**;
- 3) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujące **zmniejszenie ujemnej wartości kapitału własnego** o kwotę: **220 623,50 zł**;
- 4) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujący **zwiększenie stanu środków pieniężnych** o kwotę: **967 236,28 zł**;
- 5) oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej SP ZOZ na dzień 31 grudnia 2019r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi SP ZOZ przepisami prawa oraz jego statutem;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2019r. poz. 1421 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od SP ZOZ zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami 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 IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od SP ZOZ zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii.

Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

Zwracamy uwagę na trudną sytuację finansową SP ZOZ, o czym świadczy:

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

- niepokryta strata z lat ubiegłych na dzień 31-12-2019r. w kwocie (-)8 797 519,26 zł,
- ujemny kapitał własny na dzień 31-12-2019r. w kwocie (-)3 048 782,91 zł.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w tej kwestii.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor SP ZOZ 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 SP ZOZ zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi SP ZOZ przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

Dyrektor SP ZOZ 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 powstać 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 SP ZOZ ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zмовy, 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 SP ZOZ;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora SP ZOZ;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora SP ZOZ zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność SP ZOZ do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli ujawnienia są nieadekwatne modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta,

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że SP ZOZ zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełzycach nie ma obowiązku sporządzania Sprawozdania z działalności, co wynika z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832

Regina
Fiałkowska

Elektronicznie
podpisany przez
Regina Fiałkowska
Data: 2020.03.17
07:57:00 +01'00'

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: 17 marzec 2020 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Rady Powiatu w Lublinie i Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach** z siedzibą: 24-200 Bełżyce ul. Przemysłowa 44 („SP ZOZ”), które zawiera:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2019r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **14 244 352,97 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujący zysk netto w wysokości: **220 623,50 zł**;
- 3) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujące **zmniejszenie ujemnej wartości kapitału własnego** o kwotę: **220 623,50 zł**;
- 4) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019r., wykazujący **zwiększenie** stanu środków pieniężnych o kwotę: **967 236,28 zł**;
- 5) oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej SP ZOZ na dzień 31 grudnia 2019r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi SP ZOZ przepisami prawa oraz jego statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2019r. poz. 1421 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od SP ZOZ zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami 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 IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od SP ZOZ zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii.

Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

Zwracamy uwagę na trudną sytuację finansową SP ZOZ, o czym świadczy:

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

- niepokryta strata z lat ubiegłych na dzień 31-12-2019r. w kwocie (-)8 797 519,26 zł,
- ujemny kapitał własny na dzień 31-12-2019r. w kwocie (-)3 048 782,91 zł.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w tej kwestii.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor SP ZOZ 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 SP ZOZ zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi SP ZOZ przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

Dyrektor SP ZOZ 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 powstać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

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 SP ZOZ ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej SP ZOZ;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora SP ZOZ;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora SP ZOZ zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność SP ZOZ do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli ujawnienia są nieadekwatne modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta,

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru audytowego pod numerem 2948

Jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że SP ZOZ zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach nie ma obowiązku sporządzania Sprawozdania z działalności, co wynika z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: marzec 2020 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7,1,3,2,8,4,6,6,4,8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0,0,0,0,2,0,8,1,1,3
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		09.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
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			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ NR 1 W BEŁŻYCACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	LUBELSKIE	Powiat	LUBELSKI
Gmina	BEŁŻYCE	Miejscowość	BEŁŻYCE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	LUBELSKIE
Powiat	LUBELSKI	Gmina	BEŁŻYCE
Ulica	PRZEMYSŁOWA	Nr domu	44
		Nr lokalu	
Miejscowość	BEŁŻYCE	Kod pocztowy	24-200
		Poczta	BEŁŻYCE
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			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			
8 7 1 0 Z POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM ZAPEWNIAJĄCA OPIEKĘ PIELĘGNIARSKĄ			
8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			
8 6 9 0 B DZIAŁALNOŚĆ POGOTOWIA RATUNKOWEGO			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			
8 6 9 0 A DZIAŁALNOŚĆ FIZJOTERAPEUTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane metody wyceny: aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- a) wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w ciągu dwóch lat,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,- zł odpisywane są jednorazowo w koszty materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.
- c) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- d) zapasy materiałowe – wg cen zakupu brutto,
- e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- f) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- g) pozostałe aktywa – wg wartości nominalnej,
- h) kapitały – wg wartości nominalnej,
- i) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- j) pozostałe pasywa – w wartości nominalnej.

Stosuje się stawki amortyzacyjne przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. z późn. zm.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Pozostałe (opcjonalnie)

Przyjęte przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Beżycach zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ NR
1 W BEŁŻYCACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	9 267 891,95	8 213 349,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-3 048 782,91	-3 269 406,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 700 027,61	4 700 027,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	828 085,24	1 203 477,57
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		
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 267 891,95	8 213 349,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	9 168 115,90	8 115 150,98		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	273 690,39	273 690,39		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 184 771,16	7 256 397,98	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 797 519,26	-8 797 519,26
c)	urządzenia techniczne i maszyny	359 371,96	182 149,04	VI	Zysk (strata) netto	220 623,50	-375 392,33
d)	środki transportu	605 586,39	40 285,32	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	744 696,00	362 628,25	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 293 135,88	14 941 317,14
2	Środki trwałe w budowie	99 776,05	98 198,02	I	Rezerwy na zobowiązania	4 027 212,00	3 961 119,55
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	3 487 212,00	3 711 119,55
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	3 021 570,84	3 229 024,74
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	465 641,16	482 094,81
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	540 000,00	250 000,00
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe	540 000,00	250 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	5 712 300,00	2 723 429,18
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	5 712 300,00	2 723 429,18
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	5 712 300,00	2 723 429,18
	- 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	4 777 855,43	6 586 437,38
	- 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	4 327 960,05	6 278 764,28
B	Aktywa obrotowe	4 976 461,02	3 458 561,73	a)	kredyty i pożyczki	208 065,09	1 954 803,11
I	Zapasy	213 149,56	187 555,65	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	213 149,56	187 555,65	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 446 495,94	1 624 528,79
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	1 446 495,94	1 534 269,57
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy	0,00	90 259,22
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	3 397 015,94	2 886 777,96	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	1 401 305,47	1 471 130,70
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 176 880,19	1 139 899,85
	- do 12 miesięcy			i)	inne	95 213,36	88 401,83
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	449 895,38	307 673,10
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 775 768,45	1 670 331,03
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	2 775 768,45	1 670 331,03
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	2 483 690,77	1 557 170,07
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	292 077,68	113 160,96
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	3 397 015,94	2 886 777,96				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 999 662,94	2 599 418,96				
	- do 12 miesięcy	2 999 662,94	2 599 418,96				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	397 353,00	287 359,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 145 129,34	177 893,06			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 145 129,34	177 893,06			
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	1 145 129,34	177 893,06			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 145 129,34	177 893,06			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	221 166,18	206 335,06			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 244 352,97	11 671 910,73			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			14 244 352,97	11 671 910,73	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 898 482,95	30 906 105,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 898 482,95	30 906 105,57
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	34 456 575,09	30 591 201,26
I	Amortyzacja	604 143,61	559 863,14
II	Zużycie materiałów i energii	3 044 443,50	2 855 100,79
III	Usługi obce	7 358 834,22	6 416 313,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	101 583,81	86 955,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	19 303 921,24	17 122 431,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 693 051,95	3 191 761,07
	– emerytalne	1 647 539,77	1 506 392,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	350 596,76	358 776,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	441 907,86	314 904,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	833 550,55	916 585,26
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	157 882,16	104 163,73
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	675 668,39	812 421,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	898 794,30	1 427 476,15
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	151 670,10	177 076,47
III	Inne koszty operacyjne	747 124,20	1 250 399,68
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	376 664,11	-195 986,58
G	Przychody finansowe	11 686,88	3 405,90
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:	11 686,88	3 405,90
	– 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	165 682,49	182 720,65
I	Odsetki, w tym:	165 682,49	182 720,65
	– 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)	222 668,50	-375 301,33
J	Podatek dochodowy	2 045,00	91,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	220 623,50	-375 392,33

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-3 269 406,41	-2 894 014,08
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-3 269 406,41	-2 894 014,08
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 700 027,61	4 700 027,61
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	4 700 027,61	4 700 027,61
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 203 477,57	1 203 477,57
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-375 392,33	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty	375 392,33	0,00
	-	375 392,33	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	828 085,24	1 203 477,57
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	-8 797 519,26	-8 813 857,18
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 797 519,26	-8 813 857,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 797 519,26	-8 813 857,18
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	16 337,92
	- zysk netto	0,00	16 337,92
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 797 519,26	-8 797 519,26
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 797 519,26	-8 797 519,26
6.	Wynik netto	220 623,50	-375 392,33
	a) zysk netto	220 623,50	0,00
	b) strata netto	0,00	375 392,33
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-3 048 782,91	-3 269 406,41
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-3 048 782,91	-3 269 406,41

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	220 623,50	-375 392,33
II.	Korekty razem	1 317 162,15	1 970 423,36
1.	Amortyzacja	604 143,61	559 863,14
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	153 995,61	179 314,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	66 092,45	703 744,37
6.	Zmiana stanu zapasów	-25 593,91	5 222,35
7.	Zmiana stanu należności	-510 237,98	-115 197,33
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-61 843,93	476 659,37
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 090 606,30	160 816,71
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 537 785,65	1 595 031,03
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		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 658 686,56	989 212,18
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 658 686,56	989 212,18
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)	-1 658 686,56	-989 212,18
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 242 132,80	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 242 132,80	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	153 995,61	641 505,78
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	462 191,03
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	153 995,61	179 314,75
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 088 137,19	-641 505,78
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	967 236,28	-35 686,93
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	967 236,28	-35 686,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	177 893,06	213 579,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 145 129,34	177 893,06
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	52 542,38	22 314,10

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	222 668,50					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-569 215,96					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	184,62					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 884 921,61					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-803 178,92					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	735 379,85					
K.	Podatek dochodowy	2 045,00					

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach za 2019 rok

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach z siedzibą: 24-200 Bełżyce, ul. Przemysłowa 44. Zakład posiada nadany numer statystyczny REGON 432710721 i numer identyfikacji podatkowej NIP 713-28-46-648. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji, Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000208113 od 24 maja 2004 roku.
2. Podstawowym celem działalności zakładu jest udzielanie kompleksowych świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia w zakresie leczenia szpitalnego, podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej na wysokim profesjonalnym poziomie dla ogółu ludności zamieszkałej stale i czasowo na terenie jego działania lub zgłaszającej się do jego placówek spoza tego obszaru.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez zakład działalności.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie.
6. Stosowane metody wyceny: aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w ciągu dwóch lat,
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,- zł odpisywane są jednorazowo w koszty materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. z późn. zm.,
 - c) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - d) zapasy materiałowe – wg cen zakupu brutto,
 - e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
 - f) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
 - g) pozostałe aktywa – wg wartości nominalnej,
 - h) kapitały – wg wartości nominalnej,
 - i) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - j) pozostałe pasywa – w wartości nominalnej.

7. Przyjęte przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Bełżyce, dnia 9 marca 2020 r.

DODATKOWE informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach
za 2019 rok

Część 1 – Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia co przedstawia - Nota 1 i Nota 2,
2. kwota dokonanych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych – nie występuje,
3. kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy – nie występuje,
4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie występuje,
5. SP ZOZ Nr 1 w Bełżycach nie amortyzuje i nie umarza środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Na podstawie umów użyczenia korzystamy z budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wojciechowie o wartości 324 651,15 zł oraz pomieszczeń wykorzystywanych przez Punkt Lekarski w Palikijach w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Palikijach o wartości 37 015,20 zł co przedstawia - Nota 3,
6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw - nie występuje,
7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - Nota 4,
8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji - nie występuje,
9. stan funduszy został ujęty w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym,
10. propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy - Nota 5,
11. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Nota 6,

12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego - Nota 7,

13. Zobowiązania jednostki zostały zabezpieczone na podstawie:

- cesja należności do kwoty 5 420 000 zł z umowy o udzielenie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, umowa numer 03-16-01-03182-01,
- pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku 5 420 000 zł,
- weksel własny in blanco na sumę wekslową 5 420 000 zł,
- cesja należności z tytułu umowy nr 03-00-03182-16-13/03-16-01-03182-01 z NFZ O/Lublin o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej do kwoty 542 000,00 zł wraz z odsetkami, karami umownymi i kosztami postępowania,
- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową 704 600,00 zł,
- cesji wierzytelności z umowy nr 03-00-03182-15-15 ze zm. o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne zawartej z NFZ w wysokości 212 000 zł,
- weksła własnego in blanco na sumę wekslową 275 600 zł,
- cesji wpływów z umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej zawartej z NFZ do wysokości 99 000 zł wraz z odsetkami i karami umownymi,
- weksła własnego in blanco na sumę wekslową 128 700 zł,

14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - Nota 8,

15. w przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową - Nota 9,

16. kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenie - nie występuje,

17. składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi - nie występują.

Część 2 – Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

1. struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży - Nota 10,
2. sporządzamy rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
3. odpisy aktualizujące środki trwałe - nie występują,
4. odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie występują,
5. w roku obrotowym 2019 nie zaniechano udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych, nie ograniczono też świadczenia tych usług i nie przewiduje się tego w następnym roku obrotowym,
6. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto - Nota

Przychody ogółem za 2019 r.	-	35 743 720,38 zł
Koszty ogółem za 2019 r.	-	35 521 051,88 zł

Przychody do opodatkowania wydatkowane na cele statutowe związane z ochroną zdrowia	-	35 174 689,04 zł
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	-	34 439 309,19 zł
Zysk podatkowy	-	735 379,85 zł

Dochód do opodatkowania (PFRON) - 10 765,00 zł

Podstawa opodatkowania - 10 765,00 zł
 Podatek należny wg stawki 19% - 2 045,00 zł

7. Środki trwale w budowie – 99 776,06 zł,
8. odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują,
9. poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale - Nota 11,
10. przychody lub koszty o nadzwyczajne wartości – nie wystąpiły.

Część 3 – Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonego w walutach obcych – nie występują.

Część 4 – Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Informacje przedstawia - Nota 12.

Część 5 – Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują
2. transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie występują
3. przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Struktura zatrudnienia

Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie	
	2019 r.	2018 r.
Lekarze medycyny	25,51	25,80
Inni pracownicy z wyższym wykształceniem (psycholog, mgr rehabilitacji, mgr farmacji, dietetyk)	10,04	9,54

Średni personel medyczny	190,60	183,29
w tym:		
- pielęgniarki	113,22	110,02
- położne	22,22	20,89
- ratownicy medyczni	18,53	18,33
- technicy fizykoterapii, masażysta, terapeuta zajęciowy	8,19	8,50
- statystycy medyczni	3,58	3,00
- rejestratorzy medyczne/sekretarki med.	8,32	7,48
- technicy RTG	6,00	6,90
- technik analityki medycznej	0,60	0,60
- opiekun medyczny	9,94	7,57
Niższy personel medyczny	40,05	41,27
Administracja	20,82	21,22
Obsługa (sprzątaczkę, robotnicy gosp., konserwatorzy, kierowca, magazynier)	25,51	25,00
Ogółem w etatach:	312,53	306,12

4. informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami – nie występuje
5. kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie występuje
6. wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za rok obrotowy - Nota 13

Część 6 – Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości – nie wystąpiły.

Część 7 – Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie wystąpiły.

Część 8 – Połączenie spółek - nie występuje.

Część 9 – Zagrożenie dla kontynuowania działalności - nie występuje.

Część 10 – Pozostałe informacje i objaśnienia - nie występują.

Bełżyce, dnia 9 marca 2020 r.

Nota 1..... Zmiana wartości początkowej i orzenia 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		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9
GR. 0 GRUNTY	273 690,39				0,00			
GR. 1.2 BUDYNKI I OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	15 227 694,79	301 891,15			301 891,15			27 795,62
GR. 3.4.5.6 URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1 644 798,38		227 839,35		227 839,35		30 754,65	
GR. 7 ŚRODKI TRANSPORTU	887 838,73		594 225,30		594 225,30			
GR.8 INNE ŚR. TRWAŁE	5 221 857,41		570 343,01		570 343,01		125 606,94	
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	23 255 879,70	301 891,15	1 392 407,66	0,00	1 694 298,81	0,00	156 361,59	27 795,62

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	273 690,39					0,00		0,00	273 690,39	273 690,39
27 795,62	15 501 790,32	7 971 296,81		345 722,35		345 722,35		8 317 019,16	7 256 397,98	7 184 771,16
30 754,65	1 841 883,08	1 462 649,34		41 221,77		41 221,77		1 482 511,12	182 149,04	359 371,96
0,00	1 482 064,03	847 553,41		28 924,23		28 924,23		876 477,64	40 285,32	605 586,39
125 606,94	5 666 593,48	4 859 229,16		188 275,26		188 275,26		4 921 897,48	362 628,25	744 696,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
184 157,21	24 766 021,30	15 140 728,72	0,00	604 143,61	0,00	604 143,61	146 966,93	15 597 905,40	8 115 150,98	9 168 115,90

Nota 2.... Zmiana wartości początkowej i orzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
LICENCJE I PROGRAMY KOMPUTEROWE	472 678,75				0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	472 678,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	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 (3-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	472 678,75	472 678,75				0,00		472 678,75	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	472 678,75	472 678,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 678,75	0,00	0,00

Nota 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) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	220 623,50
3. Razem zysk do podziału	220 623,50
4. Proponowany podział zysku	220 623,50
-- pokrycie straty z lat ubiegłych	220 623,50
-- wypłata dywidendy	
-- zwiększenie kapitału zapasowego	
-- zwiększenie kapitału rezerwowego	
-- zwiększenie kapitału podstawowego	
-- wypłata nagród, premii	
-- zasilenie funduszy specjalnych	
--	
--	
--	
--	
--	
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 6... Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	3 229 024,74	0,00	87 052,67	120 401,23	207 453,90	3 021 570,84
- na świadczenia emerytalne i podobne	3 229 024,74		87 052,67	120 401,23	207 453,90	3 021 570,84
- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
- na pozostałe koszty					0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	732 094,81	755 641,16	482 094,81	0,00	482 094,81	1 005 641,16
- na świadczenia emerytalne i podobne	482 094,81	465 641,16	482 094,81		482 094,81	465 641,16
- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
- na pozostałe koszty	250 000,00	290 000,00			0,00	540 000,00
Razem	3 961 119,55	755 641,16	569 147,48	120 401,23	689 548,71	4 027 212,00

Nota 7..... Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
Stan na											
	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług											
– inne											
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług											
– inne											
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 188 505,06	4 327 960,05	2 153 121,80	679 108,00	502 514,24	940 116,00	158 052,36	4 093 076,00	9 002 193,46	10 040 260,05	
– kredyty i pożyczki	1 954 803,11	208 065,09	2 062 862,58	679 108,00	502 514,24	940 116,00	158 052,36	4 093 076,00	4 678 232,29	5 920 365,09	
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											
– inne zobowiązania finansowe											
– z tytułu dostaw i usług	1 534 269,57	1 446 495,94	90 259,22						1 624 528,79	1 446 495,94	
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi											
– zobowiązania weksłowe											
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 471 130,70	1 401 305,47							1 471 130,70	1 401 305,47	
– z tytułu wynagrodzeń	1 139 899,85	1 176 880,19							1 139 899,85	1 176 880,19	
– inne	88 401,83	95 213,36							88 401,83	95 213,36	
Razem	6 188 505,06	4 327 960,05	2 153 121,80	679 108,00	502 514,24	940 116,00	158 052,36	4 093 076,00	9 002 193,46	10 040 260,05	

Nota 10. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Usługi, w tym główne grupy:	30 906 105,57	34 898 482,95	0,00	0,00	0,00	0,00
--- UDZIELANIA ŚWIADCZEŃ ZDR.	30 553 976,95	34 551 524,88				
--- DZIAŁ. POMOCNICZA	352 128,62	346 958,07				

3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razem	30 906 105,57	34 898 482,95	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11... Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	1 666 503,19	1 670 986,74
— na ochronę środowiska		
3. Środki trwale w budowie, w tym:		
— na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 12. Struktura środków pieniężnych przyjęta 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	5 578,96	7 403,08	1 824,12	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 314,10	1 137 726,26	965 412,16	52 542,38
Inne środki pieniężne, w tym:			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	177 893,06	1 145 129,34	967 236,28	52 542,38

Nota 13.. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	5 000,00	0,00	5 000,00
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			