

**UCHWAŁA NR XXV/168/2020
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO**

z dnia 19 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2019**

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz art. 121 ust. 1-3 i 4 pkt 2-3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295 i 567) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2019, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krasiński

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2019r

Załącznik do uchwały Nr XXV/168/2020

Rady Powiatu Sokólskiego

z dnia 19 czerwca 2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018r	31.12.2019r			31.12.2018r	31.12.2019r
A	Aktywa trwale	3 355 697,32	3 279 422,80	A	Kapitał (fundusz) własny	1 212 106,88	1 208 864,48
I	Wartości niematerialne i prawne	5 747,14	16 608,04	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 200 320,16	3 200 320,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 747,14	16 608,04	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	3 349 950,18	3 262 814,76	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 317 495,40	3 230 359,98		– 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	2 054 427,74	1 951 060,47	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 771 303,73	-2 005 707,61
c)	urządzenia techniczne i maszyny	656 603,31	789 199,87	VI	Zysk (strata) netto	-216 909,55	14 251,93
d)	środki transportu	218 528,48	196 670,97	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	387 935,87	293 428,67	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 365 048,57	3 455 809,67
2	Środki trwałe w budowie	32 454,78	32 454,78	I	Rezerwy na zobowiązania	998 938,17	1 192 080,67
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	998 938,17	1 192 080,67
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	912 522,17	910 083,84
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	86 416,00	281 996,83
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	1 235 695,82	1 130 749,53
	– 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	896 741,40	785 746,31
B	Aktywa obrotowe	1 221 458,13	1 385 251,35	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	106 679,60	108 669,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	106 679,60	108 669,47	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	503 438,46	378 175,17
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	503 438,46	378 175,17
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 004 090,29	1 100 028,46	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	247 106,72	228 471,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	142 566,74	104 643,65
	– do 12 miesięcy			i)	inne	3 629,48	74 455,73
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	338 954,42	345 003,22
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 130 414,58	1 132 979,47
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	1 130 414,58	1 132 979,47
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	941 528,47	1 010 379,66
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	188 886,11	122 599,81
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 004 090,29	1 100 028,46				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	875 071,79	971 219,34				
	– do 12 miesięcy	875 071,79	971 219,34				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	129 018,50	128 809,12			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	106 955,84	172 777,72			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 955,84	172 777,72			
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	106 955,84	172 777,72			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 955,84	172 777,72			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 732,40	3 775,70			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 577 155,45	4 664 674,15			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 577 155,45	4 664 674,15			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

30.03.2020r

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

30.03.2020r

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2019r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 352 830,81	11 577 026,29
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 352 830,81	11 577 026,29
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	11 210 343,48	11 550 274,43
I	Amortyzacja	594 989,54	347 243,52
II	Zużycie materiałów i energii	1 599 999,08	1 556 250,47
III	Usługi obce	418 091,48	489 726,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	66 512,91	71 505,93
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	7 281 402,36	7 796 266,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 209 882,11	1 247 026,22
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39 466,00	42 255,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-857 512,67	26 751,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	729 444,31	185 693,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	582 159,13	148 935,11
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	147 285,18	36 758,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	91 665,09	195 445,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	91 665,09	195 445,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-219 733,45	16 999,95
G	Przychody finansowe	2 823,90	1 065,34
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:	2 820,00	1 065,34
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	3,90	
H	Koszty finansowe	0,00	3 813,36
I	Odsetki, w tym:		3 813,36
	– 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)	-216 909,55	14 251,93
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-216 909,55	14 251,93

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

30.03.2020n
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

30.03.2020n
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2019 r.

WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019r. – 31.12.2019r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz .U. 2018.395 t.j.).

I. Informacje ogólne

Nazwa – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej

Siedziba- ul. M.C. Skłodowskiej 15, 16-200 Dąbrowa Białostocka

PKD – 8610 Z

EKD – 8610

Sąd rejonowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy

Nr KRS 0000002257

Czas trwania działalności – nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w co najmniej 12 kolejnych miesiącach.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 miesięcy. Dyrektor SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Nie istnieją bieżące trudności finansowe. Podjęte działania restrukturyzacyjne zapewniają efektywne funkcjonowanie w przyszłości. Brak jest podstaw do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została utworzona. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w księgach rachunkowych ujmowane są wg następujących ustaleń:

1/ składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100,00 zł. zakład zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

2/ składniki majątku o wartości początkowej od 100,00zł. do 10.000,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

3/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł. zakład zaliczał do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

5/ stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów zakład wycenia wg cen zakupu, stosując zasadę lifo (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na 01.01.2019r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2019r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1.046.444,78	-	20.295,00	-	20.295,00	-	-	-	-	1.066.906,78
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.290.865,94	-	-	-	-	-	-	-	-	4.290.865,94
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.899.386,59	-	256.824,00	-	256.824,00	-	-	-	-	2.156.210,59
4.	Środki transportu	479.296,63	-	-	-	-	-	-	-	-	479.296,63
5.	Inne środki trwałe	3.391.157,62	-	-	-	-	-	-	-	-	3.391.157,62
6.	Środki trwałe w budowie	32.454,78	-	32.454,78	-	32.454,78	-	-	-	-	32.454,78

	Umorzenie -stan na 01.01.2019r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2019r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2019 (3-13)	stan na koniec roku 2019 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	1.040.697,44		9.601,30				1.050.298,74	5.747,14	16.608,04
2.	2.236.438,20		103.367,27				2.339.805,47	2.054.427,74	1.951.060,47
3.	1242.783,28		124.227,44				1.367.010,72	656.603,31	789.199,87
4.	260.768,15		21.857,51				282.625,66	218.528,48	196.670,97
5.	3.003.221,75		94.507,20				3.097.728,95	387.935,87	293.428,67

2. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

3. Stan należności przedstawia się następująco:

	01.01.2019r.	31.12.2019r.
Według stanu na		
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	10.745,61	12.679,40
204,205 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	862.895,33	960.429,40
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrachunki z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	129.018,50	126.919,66
z tyt. odpisów	-	-
206,240 Pozostałe należności	939,68	-
Razem:	1.004.090,29	1.100.028,46

4. Rozliczenia międzyokresowe	3.732,40	3.775,70
--------------------------------------	-----------------	-----------------

5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

01.01.2019r	31.12.2019r.
-	-

6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2019r	31.12.2019r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	503.438,46	378.175,17
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	49.441,00	53.351,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	197.665,72	175.120,76
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	142.566,74	104.643,65
Pożyczka	-	-
Zalecenia pokontrolne, sprawy sądowe	-	-
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	58.710,09
Kaucje, wadia	-	-
pozostałe	3.629,48	15.745,64
Razem:	896.741,40	785.746,31

7. W okresie sprawozdawczym SP ZOZ nie posiadał zobowiązań które są zabezpieczone na składnikach majątku

8. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia) wobec wierzycieli

9. Fundusze specjalne	338.954,42	345.003,22
------------------------------	-------------------	-------------------

10. Rezerwy na zobowiązania	01.01.2019r	31.12.2019r
------------------------------------	-------------	-------------

Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	998.938,17	1.192.080,67
---	------------	--------------

Pozostałe rezerwy	-	-
Razem:	998.938,17	1.192.080,67

11. Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2019r	31.12.2019r
	1.130.414,58	1.132.979,47

12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2019r	31.12.2019r	Dynamika %
	106.679,60	108.669,47	101,86
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	33.566,86	27.334,73	
- żywność	3.068,91	6.774,11	
- opał, paliwo	39.211,73	49.771,91	
- magazyn medycz, gospodarczy	22.768,35	18.571,29	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	5.758,56	4.747,36	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	2.305,19	1.470,07	

13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2019r	31.12.2019r	Dynamika %
	106.955,84	172.777,72	161,54
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	2.347,12	5.533,53	
- środki na rachunku bieżącym	78.312,92	133.327,75	
- środki na rachunku ZFŚS	26.295,80	33.916,44	
-środki na rachunkach pomocniczych	-	-	

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura Przychodów i Kosztów.

PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:

	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	4 065 344,10	35,57
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	2 087 181,01	18,26
- specjalistyka z NFZ	733 855,00	6,42
- POZ z NFZ	2 535 290,78	22,18
- ambulatorium POZ	751 187,07	6,57
- rehabilitacja z NFZ	640 262,56	5,60
-pozostałe świadczenia z NFZ	238 129,41	2,08
-pozostałe usługi medyczne	379 392,07	3,32
Razem sprzedaż usług medycznych	11 430 642,00	100,00

Sprzedaż pozostałych usług:

- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	146.384,29	100,00
Razem sprzedaż pozostałych usług	146.384,29	100,00

Razem przychody za sprzedaży **11.577.026,29**

Pozostałe przychody operacyjne:

- otrzymane darowizny	1 488,67	0,80
- dofinans. kształcenia pracowników ze śr KFS	-	
- rozwiązanie rezerwy	-	
- refundacja wynagrodzeń	32 759,02	17,64
- pozostałe przychody operacyjne	2 510,94	1,35
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	148 935,11	80,21

Razem pozostałe przychody operacyjne **185 693,74** **100,00**

Przychody finansowe

- odsetki bankowe otrzymane	1.065,34	100,00
- przedawnione, umorzone zobowiązania	-	-
- odsetki naliczone od nieterminowo płaconych należności	-	-
Razem przychody finansowe	1.065,34	100,00

Wynik bilansowy **14.251,93**

W rachunku zysków i strat oraz w bilansie
wykazano zysk netto w kwocie

14.251,93

Na wynik finansowy składa się:

- zysk ze sprzedaży	26.751,86
- strata na działalności operacyjnej	-9.751,91
- strata na działalności finansowej	- 2.748,02

Zysk **14.251,93**

Zysk za rok 2019 w wysokości 14.251,93zł. zostanie przebiegowany na fundusz zakładu
(powiększa fundusz zakładu).

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów
z NFZ – 95,46 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 4,54 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

W 2019r. zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.



KOSZTY RODZAJOWE

Kwota

Struktura %

- zużycie materiałów	1 449 277,76	12,55
w tym:		
- leków	366 255,33	
- krwi, tlenu medycznego	43 225,45	
- żywności	136 154,13	
- sprzętu jednorazowego użytku	184 068,22	
- odczynników laboratoryjnych	277 345,16	
- opał	244 827,94	
- pozostałych materiałów	168 622,50	
- wody i ścieków	28 779,03	
- zużycie energii elektrycznej	106 972,71	0,93
- usługi obce	489 726,44	4,23
w tym:		
- transportowe	1 449,00	
- procedury medyczne	45 095,10	
- łączności	25 449,57	
- pralnicze	99 194,16	
- konserwacja, naprawa sprzętu	37 765,67	
- prowadzenie spraw ochrony ppoż	19 200,00	
- nadzór autorski i serwis progr. komputer.	115 423,20	
- pozostałe usługi obce	146 149,74	
- podatki i opłaty	71 505,93	0,62
- wynagrodzenia	7 796 266,34	67,50
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	5 585 316,44	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	2 210 949,90	
- świadczenia na rzecz pracowników	1 247 026,22	10,80
w tym:		
- skł. na ubezpiec. społ. i zdrow. fundusz pracy	1 079 379,59	
- odprawa pośmiertna	-	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	148 308,53	
- szkolenia pracowników	7 815,00	
- odzież ochronna, badania pracowników	11 523,10	
- amortyzacja	347 243,52	3,00
- pozostałe koszty	42 255,51	0,37
w tym:		
- podróże służbowe	9 511,78	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	28 519,00	
- pozostałe koszty	4 224,73	
Razem koszty rodzajowe	11 550 274,43	100
	195 445,65	

Pozostałe koszty operacyjne:

- przebiegow. śr. trwałe w budowie	-
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	193 142,50
- pozostałe koszty	2 303,15

Razem koszty operacyjne 195 445,65 100

Koszty finansowe:

- odsetki od wynagrodzeń	-
- odsetki budżetowe	-
- koszty leasingu	3 813,36
- pozostałe	-

Razem koszty finansowe 3 813,36 100

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 78,30 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2019 zakończyła się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 14 251,93 zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące 2019 roku.

W księgach roku 2019 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, mających istotny wpływ na wynik finansowy.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat 11 749 533,44

Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:

- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	144 099,08
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- utworzona rezerwa	193 142,50
- wierzytelności przedawnione	-

Razem wyłączenia 337 241,58

Koszty skorygowane do obliczenia podatku 11 412 291,86

Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat 11 763 785,37

Nie stanowią przychodów podatkowych

- środki Unii Europejskiej	148 935,11
- nieopłacone świadczenia wykonane ponad limit	-

Razem wyłączenia 148 935,11

Przychody skorygowane do oblicz. podatku 11 614 850,26

Zysk podatkowy za rok 2019 202 558,40



III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2019r. stanowił kwotę	3 200 320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2019r. wynosi	3 200 320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2019r. wynosi	- 1 771 303,73
- zmniejszenie funduszu-strata za 2018r.	-216 909,55
- zmniejszenie funduszu- skutki błędu z lat ubiegłych-kara NFZ	- 17 494,33
Stan funduszu zakładu na 31.12.2019r.	- 2 005 707,61

IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2019r. – 31.12.2019r.

Etaty śr. roczne ogółem

Zarząd	1
Lekarze	3
Inny wyższy	9
Pielęgniarki	42
Położne	4
Technicy	13
Inny średni	7
Administracja	11
Niższy med.	9
Obsługa techn. i gosp	17
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
Ogółem	118

Dąbrowa Białostocka 30.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Katarzyna Wróblewska