

UCHWAŁA Nr XIV/167/2020

Rady Powiatu w Zamościu

z dnia 29 lipca 2020 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego

Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczebrzeszynie za 2019 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020r. poz. 920) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351, z późn. zm.) – *uchwała się, co następuje:*

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczebrzeszynie za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku (suma bilansowa wynosi 5 607 976,49 zł, zysk netto wynosi 432 802,57 zł).

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Zamościu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Krzysztof Kusztyn





*Samodzielny Publiczny Zespół Opieki  
Zdrowotnej  
ul. dr Zygmunta Klukowskiego 3  
22-460 Szczepieszyzn*

SP 20% DF-310.30.2020

Temat  
Data

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA  
ROK OBROTOWY 2019**

**SKŁADA SIĘ Z:**

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. R-K ZYSKÓW I STRAT
4. INFORMACJE DODATKOWE /TABELE OD 1 DO 13/
5. SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego za rok 2019**  
**Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej**

1. Sprawozdanie finansowe dotyczy statutowej działalności, której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- 1) pomocy doraźnej na izbie przyjęć
- 2) leczenia szpitalnego obejmującego hospitalizację w oddziałach szpitalnych:
  - a) wewnętrznym
  - b) chirurgicznym
  - c) ginekologicznym
  - 3) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a w szczególności porad specjalistycznych w poradniach:
    - a) neurologicznej
    - b) ginekologiczno – położniczej
    - c) chirurgii ogólnej
    - d) okulistycznej
    - e) otolaryngologicznej
    - f) urazowo – ortopedycznej
    - g) chorób wewnętrznych
  - 4) udzielania porad lekarskich i usług pielęgniarskich oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
  - 5) udzielania porad lekarskich, usług pielęgniarskich w ramach poradni nocnej i świątecznej opieki
  - 6) udzielania porad lekarskich i usług z zakresu fizjoterapii w ramach rehabilitacji leczniczej
  - 7) wykonywania badań diagnostycznych w zakresie RTG i realizacji programów profilaktycznych.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 12.06.2001 pod Nr KRS:0000008301 w Sądzie Rejonowym Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy i do Rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Wojewody Lubelskiego Nr księgi 000000003152-W-06 .

Nr REGON dla SPZOZ-950367239 oraz dla jednostek lokalnych:

- Lecznictwo Szpitalne 950367239 – 0038 PKD 2007 działalność szpitali 8610Z
  - Lecznictwo Ambulatoryjne 950367239 – 00020 PKD 2007 praktyka lekarska ogólna 8621Z
- która ma wpisane w Rejestrze Podmiotów Gospodarki Narodowej REGON następujące rodzaje wykonywanej działalności:

1. PKD 2007 4939Z Pozostały Transport Lądowy pasażerski, gdzie indziej nie sklasyfikowany
  2. PKD 2007 8621Z Praktyka Lekarska Ogólna
  3. PKD 2007 8622Z Praktyka Lekarska Specjalistyczna
  4. PKD 2007 8690A Działalność Fizjoterapeutyczna
  5. PKD 2007 8690C Praktyka Pielęgniarek i Położnych
  6. PKD 2007 8690E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nie sklasyfikowana
2. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej samodzielnie prowadzi działalność statutową od dnia 01.01.1999 r., organem założycielskim jest Powiat Zamojski a czas trwania działalności nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku i zawiera informacje o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej.

4. W składzie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe. Zgodnie z art. 2 ust. 3 ustawy o działalności leczniczej z 15.04.2011r. z późn. zmianami dla jednostek lokalnych – przedsiębiorstw podmiotu leczniczego, SPZOZ nie sporządza odrębnego bilansu.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Opieki Zdrowotnej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
6. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
7. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:
  - 7.1. Ewidencja zapasu materiałów jest prowadzona w cenach zakupu. Wartość rozchodu tych składników ustala się przyjmując, że rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej najwcześniej nabył.
  - 7.2. Paliwo i części zamienne na potrzeby transportu medycznego i gospodarczego, materiały: żywnościowe, diagnostyczne, biurowe zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne, zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty bieżące w przypadku potrzeby wymiany zużytych na nowe. Materiały żywnościowe, diagnostyczne, leki, opatrunki, sprzęt jednorazowy, zaliczane w koszty w momencie zakupu ale nie zużyte na koniec okresu sprawozdawczego spisywane są z gruntu a kwota stanowiąca wartość różnicy remanentów stanowi podstawę do korekty kosztów.
  - 7.3. Środki trwałe użytkowane ponad rok o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3 500 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową w księgach rachunkowych FK.  
Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3 500 zł jest dokonywana metodą liniową według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, także przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne bądź metodą indywidualnego ustalenia stawki amortyzacyjnej dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji jednostki.
  - 7.4. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 Zakładowego Planu Kont.
  - 7.5. Koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
  - 7.6. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
  - 7.7. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
  - 7.8. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej opracowuje półroczne i roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki. W roku obrotowym 2019 roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jest częścią składową rocznego sprawozdania finansowego.
  - 7.9. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w roku obrotowym 2019 i poprzedzającym ten rok, 2018 nie osiągnął dwóch wielkości z trzech niżej wymienionych:
    - 1) zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób
    - 2) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie

D

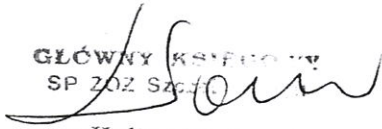
- polskiej co najmniej 2,5 mln. euro , tj. 10 750 000 zł
- 3) przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5 mln. euro. tj. 21 500 000 zł.

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2019 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 109 osób.

**Zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe za rok obrotowy nie podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu.**

8. Od roku 2012 księgi rachunkowe SPZOZ w Szczepieszynie są sporządzane w nowym programie informatycznym SIMPLE.ERP obecnie wersja 6.10.

Szczepieszyn, dnia 31.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn  
  
mgr Halina Wawrzyniak

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepieszynie  
  
mgr Maria Słota

BILANS na 31.12.2019r

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31.12.2018	31.12.2019	
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 779 493,72</b>	<b>3 713 409,59</b>	<b>133,60</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 844,48	1 230,00	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
	Inne wartości niematerialne i prawne	1 844,48	1 230,00	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 777 649,24	3 712 179,59	133,64
1.	Środki trwałe	2 766 579,24	3 712 179,59	134,18
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 446 256,16	2 237 724,19	91,48
	c) urządzenia techniczne i maszyny	212 037,42	198 387,12	93,56
	d) środki transportu	11 383,01	5 988,01	52,60
	e) inne środki trwałe	96 902,65	1 270 080,27	1 310,68
2.	Środki trwałe w budowie	11 070,00		0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe			
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe			
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31.12.2018	31.12.2019	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 463 159,84</b>	<b>1 894 566,90</b>	<b>129,48</b>
I.	Zapasy	97 632,61	104 115,52	106,64
1.	Materiały	97632,61	104 115,52	106,64
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	1 080 414,93	1 045 292,18	96,75
1.	Należności od jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 080 414,93	1 045 292,18	96,75
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 024 187,73	985 970,05	96,27
	– do 12 miesięcy	1 024 187,73	985 970,05	96,27
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	56 154,30	59 200,93	105,43
	c) inne	72,90	121,20	166,26
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	248 526,14	709 307,73	285,41
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 526,14	709 307,73	285,41
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	248 526,14	709 307,73	285,41
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	248 526,14	709 307,73	285,41
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 586,16	35 851,47	97,99
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>4 242 653,56</b>	<b>5 607 976,49</b>	<b>132,18</b>

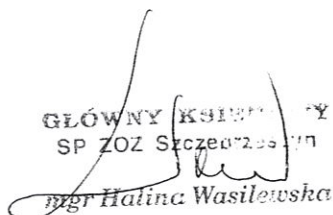


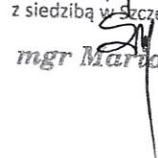
Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31.12.2018	31.12.2019	
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 677 381,50</b>	<b>-1 244 578,93</b>	<b>74,20</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 673 033,90	3 673 033,90	100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	740 552,74	1 372 190,06	185,29
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 722 605,46	-6 722 605,46	100,00
VIII.	Zysk (strata) netto	631 637,32	432 802,57	68,52
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 920 035,06</b>	<b>6 852 555,42</b>	<b>115,75</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania			
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy			
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 999 468,00	1 919 468,00	96,00
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 999 468,00	1 919 468,00	96,00
	a) kredyty i pożyczki	1 999 468,00	1 919 468,00	96,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 274 641,86	1 390 874,80	109,12
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 269 302,86	1 386 803,20	109,26
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	463 215,06	522 065,77	112,70
	– do 12 miesięcy	463 215,06	522 065,77	112,70
	– powyżej 12 miesięcy			

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31.12.2018	31.12.2019	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	429 300,55	423 287,86	98,60
	h) z tytułu wynagrodzeń	353 530,11	401 765,07	113,64
	i) inne	23 257,14	39 684,50	170,63
3.	Fundusze specjalne	5 339,00	4 071,60	76,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 645 925,20	3 542 212,62	133,87
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 645 925,20	3 542 212,62	
	– długoterminowe	2 645 925,20	3 542 212,62	
	– krótkoterminowe			
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>4 242 653,56</b>	<b>5 607 976,49</b>	<b>132,18</b>

Szczebrzeszyn .....<sup>31-03</sup>2020r

Sporządził: Halina Wasilewska

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SP ZOZ Szczebrzeszyn  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 z siedzibą w Szczebrzeszynie  
  
 mgr Maria Słota

Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy ) za 2019 rok

Wiersz	Wyszczególnienie	2018	2019	Dynamika wzrostu %
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>10 412 259,82</b>	<b>11 626 662,62</b>	<b>111,66</b>
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 407 700,00	11 624 950,80	111,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 559,82	1 711,82	37,54
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 649 141,45</b>	<b>11 906 651,23</b>	<b>111,81</b>
I.	Amortyzacja	858 689,38	671 538,40	78,21
II.	Zużycie materiałów i energii	932 936,05	925 085,90	99,16
III.	Usługi obce	2 799 761,45	3 147 465,44	112,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	32 132,87	36 013,96	112,08
	– podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	4 978 921,78	5 962 666,34	119,76
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	942 880,75	1 062 720,19	112,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	103 819,17	100 627,72	96,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		533,28	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-236 881,63</b>	<b>-279 988,61</b>	<b>118,20</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>937 309,54</b>	<b>769 767,00</b>	<b>82,13</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje	321 858,43	609 472,93	
III.	Inne przychody operacyjne	615 451,11	160 294,07	26,04
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>61 769,38</b>	<b>61 719,60</b>	<b>99,92</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	61 769,38	61 719,60	99,92
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>638 658,53</b>	<b>428 058,79</b>	<b>67,02</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 648,09</b>	<b>4 768,20</b>	<b>289,32</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	1 648,09	4 768,20	289,32
	– od jednostek powiązanych			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 669,30</b>	<b>24,42</b>	<b>0,28</b>
I.	Odsetki, w tym:	8 669,30	24,42	0,28
	– dla jednostek powiązanych			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>631 637,32</b>	<b>432 802,57</b>	<b>68,52</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>			
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (1±J)</b>	<b>631 637,32</b>	<b>432 802,57</b>	<b>68,52</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>631 637,32</b>	<b>432 802,57</b>	<b>68,52</b>

Szczebrzeszyn ... 2020 r.

Sporządził: Halina Wasilewska

GLÓWNY KASJER  
SP ZOZ Szczebrzeszyn  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczebrzeszynie  
mgr Maria Słota

## Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Tabela 1

Lp	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2019	Przychody								Razem zwiększenia stanu początkowego	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej i umorzenia	Stan na koniec roku 2019
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finans.	darowizny	pozostałe przychody	sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1.	Zbiory biblieczne	168,28						0,00	10							
2.	Wartości niematerialne i prawne	692095,62						1230,00								
3.	Środki trwałe	11918418,69	1257491,34	278912,92		36657,45	0,00	1573061,71	0,00	42373,92	246,00	40628,89	693079,62			
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)												13449106,48			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6622031,48		278912,92				278912,92		27723,80		0,00	6900944,40			
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1279039,72	5043,00	0,00		28573,65		33616,65				0,00	1284932,57			
	d) środki transportu	125797,98	0,00					0,00					125797,98			
	e) inne środki trwałe	3891549,51	1252448,34			8083,80		1260532,14		14650,12		14650,12	5137431,53			
4.	Pozostałe środki trwałe	422610,46	41248,56			984,00		42232,56		14908,77		14908,77	449934,25			
5.	Środki trwałe w budowie	11070,00						0,00			11070,00	11070,00	0,00			
6.	Ogółem aktywa trwałe (1+2+3+4+5)	13493701,63	129969,90	278912,92	0,00	37641,45	0,00	1616524,27	0,00	57528,69	11070,00	40628,89	14592288,63			
7.	Umorzenie	10264869,33	671538,40	0,00		0,00	0,00	671538,40	0,00	57528,69		57528,69	10878879,04			
	a) wartości niematerialne i prawne	69025,14	1844,48					1844,48		246,00		246,00	691849,62			
	b) środki trwałe	9151839,45	627461,36	0,00		0,00		627461,36		42373,92		42373,92	9736926,89			
	c) pozostałe środki trwałe	422778,74	42232,56					42232,56		14908,77		14908,77	450102,53			
8.	Aktywa trwałe netto(6-7)	2389923,62	628431,50	278912,92		37641,45	0,00	944985,87	0,00	0,00	0,00	-16899,80	3713409,59			

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

2020r

GEOWYKONAWCA  
SP. Z O.O. SZCZECZYN  
mgr Halina Wasilarska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczecinie  
mgr Maria Słota

Tabela 2

Wartość niemortyzowanych i nieumartarzanych przez SP ZOZ obcych środków trwałych używanych na podstawie

Umowa nieodpłatnego użyczenia					
Lp.	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni	Wartość
1.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczecbrzeszynie	z dnia 07.06.1999	Analizator gazów	Laboratorium	24 493,00
2.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczecbrzeszynie	z dnia 12.07.1999	Maszyna do pisania "APOLLO"	Pracownia RTG	463,87
3.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczecbrzeszynie	z dnia 08.01.2001	Zestaw komputerowy z drukarką i oprogramowaniem	Przychodnia Rejonowa	4 264,48
	<b>Razem</b>				<b>29 221,35</b>

Sporz. Halina Wasilewska

Szczecbrzeszyn ..... 31-03-2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczecbrzeszynie  
*Halina Wasilewska*  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczecbrzeszynie  
*Marta Stola*  
mgr Marta Stola

Tabela 3

## Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2018	Wysokość zobowiązania na 31.12.2019	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych O/w Bilgoraju Inżynierii w Zamościu	Składki ZUS razem	342657,55	339941,86	99,21
		w tym:			
		a) ubezpieczenia społeczne	258395,62	256112,16	99,12
		b) ubezpieczenia zdrowotne	71236,63	72232,88	101,40
		c) fundusz pracy	11234,32	10060,69	89,55
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	d) Fundusz emerytalny pomostowy	1790,98	1536,13	85,77
		Razem	86643,00	83346,00	96,19
		w tym:			
		a) PIT – 4 potrącona zaliczka na podf.	83434,00	80687,00	96,71
		b) Vat należny	3209,00	2659,00	82,86
3	Urząd Miejski w Szczepleszynie	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
		<b>Razem</b>	<b>429300,55</b>	<b>423287,86</b>	<b>98,60</b>

Szczepleszyn ..... 2020r.

Sporządził: Halina Wasilewska

GEOWNY KONTROLNICY  
SP ZOZ (Szczepleszyn)  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepleszynie  
mgr Marta Siota

Tabela 4

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego,  
funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego**

Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz podstawowy		Wynik finansowy /konto 860/	Iliczenie wyniku finansow /strata z lat ub./ /konto 820/	Kapitał własny Ogółem / 4+5+6 /
			1	2			
1. Stan na początek roku obrotowego 2019	3 673 033,90	740 552,74	4 413 586,64	631 637,32	-6 722 605,46	-1 677 381,50	
2. Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	631 637,32	432 802,57	0,00	1 064 439,89	
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2018	0,00	631 637,32	631 637,32	0,00	0,00	631 637,32	
B/ Zysk za rok rozliczeniowy 2019	0,00	0,00	0,00	432 802,57	0,00	432 802,57	
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	-631 637,52	0,00	-631 637,32	
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2018	0,00	0,00	0,00	-631 637,32	0,00	-631 637,32	
B/Przychód ze sprzedaży NFZ za rok 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku obrotowego 2019	3 673 033,90	1 372 190,06	5 045 223,96	432 802,57	-6 722 605,46	-1 244 578,93	
/1+2-3/							

Sporz. Halina Wasilewska ..... 31-03-2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczeciński  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczecinie  
mgr Marta Słota

Tabela 5

## Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego

Treść	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI (PODSTAWOWY)	FUNDUSZ ZAKŁADU	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	KAPITAŁY WŁASNE
1	2	3	4	5
1. Rozliczenie wyniku finansowego do 31.12.2018r. /BO/	3673033,90	740552,74	-6722605,46	-1677381,50
2. Skumulowana strata za okres do 31.12.2019r. /BZ/			-6722605,46	-1244578,93
3. Zysk za rok 2018 (Uchwała Rady Powiatu) rozliczenie na Fundusz Zakładu		631637,32		
4. Zysk/ strata za rok 2019		432802,57		
5. Przewidywany stan Funduszu Własnego na dzień 31.12.2019r	3673033,90	1804992,63	-6722605,46	-1244578,93

Sporz. Halina Wasilewska  
 Szczepczeszyn .....2020.

31-03-

GŁÓWNY WZROST  
 SP. Z OZ  
 SP. Z OZ  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 z siedzibą w Szczepczeszynie  
 mgr Maria Sioka



Tabela 6

## Należności krótkoterminowe

Treść	Początek roku obrotowego 2019	Na koniec roku obrotowego 2019	Kwotowy	Stan na Wzrostu %
1	2	3	4	5
<b>krótkoterminowe dostaw z tytułu</b>	<b>1024187,73</b>	<b>985970,05</b>	<b>-38217,68</b>	<b>96,27</b>
w tym:				
a) NFZ	1001669,79	973012,32	-28657,47	97,14
b) usługi na rzecz innych ZOZ	6626,96	1950,00	-4676,96	29,43
c) pozostałe usługi zdrowotne	273,24	293,82	20,58	107,53
d) inne należności z tyt. sprzedaż	15617,74	10713,91	-4903,83	68,60
<b>2. Należności pozostałe, w tym:</b>	<b>56227,20</b>	<b>59322,13</b>	<b>3094,93</b>	<b>105,50</b>
- dofinansowanie PFRON	9449,63	11793,83	2344,20	124,81
- ZUS - zasilki wypłacone	46704,67	47407,10	702,43	101,50
- pozostałe	72,90	121,20	48,30	166,26
<b>Razem (1+2)</b>	<b>1080414,93</b>	<b>1045292,18</b>	<b>-35122,75</b>	<b>96,75</b>

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółowy ..... 2020r.

31-03-

GŁÓWNY KASJER GŁÓWNY  
SP ZOZ Szczepczeszyn  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepczeszynie  
mgr Maria Stola

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2019r.

Tabela 7

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 01.01.2019	Zwiększenie w 2019r.	Zmniejszenie 2019r-ok		Stan zadłużenia na 31.12.2019	SPŁATA				
					Splata	Umorzenie		2020	2021	2022	2023	
I	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO	Razem pożyczki organu założycielskiego (poz.2+3)	1999468,00	0,00	80000,00	0,00	1919468,00	800000,00	719468,00	0,00	400000,00	
	Umowa z dnia 30.06.2014											
1)	Umowy pierwotne a) 21.12.2012 / aneks 30.06.2014 // aneks 18.06.2018	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	999468,00	0,00	0,00	0,00	999468,00	680000,00	319468,00	0,00	0,00	
2)	Umowa z dnia 31.12.2015 aneks z dnia 27.09.2017	nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	600000,00		0,00	0,00	600000,00	120000,00	240000,00	0,00	240000,00	
3)	BFF POLSKA S.A. Umowa z dnia 05.06.2018r- aneks Nr 1 z dnia 27.11.2018 do 31.05.2019	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	400000,00	0,00	80000,00	0,00	320000,00	0,00	160000,00	0,00	160000,00	
II		pożyczka odnawialna L- 300000,00 W- 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	PKO Bank Polski S.A. umowa z dn VIII 2011r. BKR-PLN-OBKC-D-11-000010	Obrotowy kredyt w r-ku bieżącym L-limit W-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV		wykorzystanie										
		Razem kredyty	1999468,00	0,00	80000,00	0,00	1919468,00	800000,00	719468,00	0,00	400000,00	
V	Ogółem	Kapitał -dlugoterminowe	1999468,00	0,00	80000,00	0,00	1919468,00	800000,00	719468,00	0,00	400000,00	

Szczegółowy ..... 2020r.  
Sporz. Halina Wasilewska

31-03

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ SZCZEPRESZYŃ  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepreszynie  
mgr Marta Siola

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2019 roku

Tytuły	Stan na początek	Stan na koniec
	roku obrotowego 2019	roku obrotowego 2019
1	2	3
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe /czynne /</b>	<b>36586,16</b>	<b>35851,47</b>
- PLATFORMA - e-Zamawiający	0,00	358,75
- MIKROSTAT - opieka serwisowa SIMPLE	3612,00	1871,55
- ubezpieczenia komunikacyjne	523,38	525,90
- prenumerata	108,78	1820,67
- ubezpieczenie majątkowe	32342,00	31274,60
<b>3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nie poniesione wydatki z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych	0,00	0,00
- dotacje na zakup środków trwałych	2645925,20	3542212,62

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółowy ..... 2020r.

31-03-

GŁÓWNY KASJER  
SP ZOZ SZCZECZYŃSKI

mgr Halina Wasilewska

DIREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczecinie

mgr Marta Słota

## Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2019r.

Tabela 9

Treść	Razem		Wzrost kwotowy	Dynamika wzrostu
	Początek roku	Koniec roku		
1	2	3	4	5
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:</b>	<b>1 274 641,86</b>	<b>1 390 874,80</b>	<b>116 232,94</b>	<b>109,12</b>
<b>1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:</b>	<b>451 287,04</b>	<b>522 065,77</b>	<b>70 778,73</b>	<b>115,68</b>
- do 12 miesięcy	451 287,04	522 065,77	70 778,73	115,68
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
<b>2. Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych</b>	<b>429 300,55</b>	<b>423 287,86</b>	<b>-6 012,69</b>	<b>98,60</b>
- z tyt. składek ZUS	342 657,55	339 941,86	-2 715,69	99,21
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	83 434,00	80 687,00	-2 747,00	96,71
- z tyt. podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
- z tytułu podatku VAT-7	3 209,00	2 659,00	-550,00	82,86
<b>3. Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>353 530,11</b>	<b>401 765,07</b>	<b>48 234,96</b>	<b>113,64</b>
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	353 530,11	401 765,07	48 234,96	113,64
<b>4. Kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
w tym				
- spłata kredytu w 2018r.	0,00	0,00	0,00	
- Dt w r-ku bieżącym	0,00	0,00	0,00	
<b>5. Inne</b>	<b>35 185,16</b>	<b>39 684,50</b>	<b>4 499,34</b>	<b>112,79</b>
w tym:				
- pozostałe zobowiązania	23 257,14	39 426,20	16 169,06	169,52
- zakup środków trwałych	11 928,02	258,30	-11 669,72	2,17
- odsetki	0,00	0,00	0,00	
<b>5. Fundusze specjalne ZFSS</b>	<b>5 339,00</b>	<b>4 071,60</b>	<b>-1 267,40</b>	<b>76,26</b>

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółowy ..... 2020r.

21-03-

GŁÓWNY KASJER  
 SP ZOZ Szczepnia  
 mgr Halina Wasilewska

Dyrektor  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 z siedzibą w Szczepnie  
 mgr Monika Siota

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO w/g poszczególnych rodzajów działalności

Tabela 10

oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych

Wyszczególnienie	2018			2019		Dynamika wzrostu 2019/2018
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
				4	5	
1	2	3	4	5	6	
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów</b>						
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :</b>						
- z kontraktu z NFZ	10412259,82	91,73	11626662,62	93,75	111,66	
- poza kontraktem, w tym:	10319331,82	90,91	11543882,70	93,09	111,87	
- inni świadczeniodawcy	10253798,15	0,58	11474990,89	92,53	111,91	
- odpłatne od pacjentów	65533,67	0,36	68891,81	0,56	105,12	
- odpłatne od pacjentów	40385,95	0,00	39286,94	0,32	97,28	
2. Wynajem, wyżywienie, chłodnia, stryżlacja	25147,72	0,22	29604,87	0,24	117,72	
3. Sprzedaż materiałów	88368,18	0,78	81068,10	0,65	91,74	
<b>II. Pozostałe przychody operacyjne, w tym :</b>	4559,82	0,04	1711,82	0,01	37,54	
- darowizny(zbiórka publ. plodów rolnych,leki, projekt MZ-Pilotaż	937309,54	8,26	769767,00	6,21	82,13	
- umorzenie zobowiązań /podatek od nieruchomości//	7529,46	0,07	69786,27	0,56	926,84	
- przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- odszkodowania	749,22	0,01	0,00	0,00	0,00	
- nadwyżki inwentaryzacyjne	10,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS i PIT, refundacja RUP/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników	57012,73	0,50	19419,85	0,16	34,06	
- niepehnosprawnych.	69974,51	0,62	69299,57	0,56	99,04	
inwentaryzacyjne, KFSZ	3012,26	0,03	1788,38	0,01	59,37	
- rozliczone płatności EFRR RPO	335894,98	2,96	350188,98	2,82	104,26	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	91996,03	0,01	113038,67	0,91	122,87	
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	321858,43	2,84	117157,11	0,94	36,40	
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	49271,59	0,43	29088,17	0,23	59,04	
<b>III. Przychody finansowe, w tym:</b>	1648,09	0,01	4768,20	0,04	289,32	
- odsetki uzyskane	33,62	0,00	4768,20	0,04	14182,63	
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	1614,47	0,01	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem (I+II+III)</b>	<b>11351217,45</b>	<b>100,00</b>	<b>12401197,82</b>	<b>100,00</b>	<b>109,25</b>	

Sporz. Halina Wasilewska  
Szczeczeszyn ..... 2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczeczeszyn  
mgr Marcin Wasilewski  
mgr Marcin Siota

## Koszty według rodzaju i działalności

Treść	2018		2019		Wzrost kwotowy	Dynamika 2019/2018 % (kol 4/kol 2)
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10649141,45</b>	<b>99,34</b>	<b>11906651,23</b>	<b>99,48</b>	<b>1257509,78</b>	<b>111,81</b>
1. Amortyzacja	858689,38	8,01	671538,40	5,61	-187150,98	78,21
2. Zużycie materiałów i energii	932936,05	8,70	925085,90	7,73	-7850,15	99,16
3. Usługi obce, w tym: * usługi lekarzy	2799761,45	26,12	3147465,44	26,30	347703,99	112,42
	1972333,28	-	2239062,72	18,71	266729,44	113,52
4. Podarki i opłaty	32132,87	0,30	36013,96	0,30	3881,09	112,08
5. Wynagrodzenia	4978921,78	46,45	5962666,34	49,82	983744,56	119,76
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	942880,75	8,80	1062720,19	8,88	119839,44	112,71
7. Pozostałe	103819,17	0,97	100627,72	0,84	-3191,45	96,93
8. Koszty sprzedaży materiałów	0,00	0,00	533,28	0,00	533,28	-
<b>II. Pozostałe Koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>61769,38</b>	<b>0,58</b>	<b>61719,60</b>	<b>0,52</b>	<b>-49,78</b>	<b>99,92</b>
- odszkodowania- renta	61296,00	0,57	61296,00	0,51	0,00	100,00
- zbycie środka trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
- różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
- koszty sądowe, windykacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
- pozostałe	473,38	0,00	423,60	0,00	-49,78	89,48
<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>8669,30</b>	<b>0,08</b>	<b>24,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-8644,88</b>	<b>0,28</b>
- od kredytów	7215,26	0,07	20,42	0,00	-7194,84	0,28
- ustawowe zapłacone	69,04	0,00	0,00	0,00	-69,04	-
- ustawowe i budżetowe nalizzone	1385,00	0,01	4,00	0,00	-1381,00	-
<b>Ogółem:</b>	<b>10719580,13</b>	<b>100,00</b>	<b>11968395,25</b>	<b>100,00</b>	<b>1248815,12</b>	<b>111,65</b>
w tym : koszty pracy /I.3 *+5+6/	7894135,81	73,64	9264449,25	77,41	1370313,44	117,36
koszty pracy /struktura w k. dz. podstawowej/	7894135,81	74,13	9264449,25	77,81		

Sporz. Halina Wasilewska

Szczecbrzeszyn .....2020 r.

21-03-

GŁÓWNY KONTROLER  
 SP KZS Szczecbrzeszyn  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 z siedzibą w Szczecbrzeszynie  
 mgr Marta Słota

Tabela 12

## Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2019, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Umowa o pracę					Inne umowy					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pracownicy ogółem w tym:	108,67	87,04	21,63	110,78	-2,11	50,50	28,50	22,00	47,00	3,50	
Lekarze	7,63	2,92	4,71	7,38	0,25	25,50	6,50	19,00	26,00	-0,50	
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	3,38	1,38	2,00	3,23	0,15	8,50	3,50	5,00	4,00	4,50	
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	4,25	1,54	2,71	4,15	0,10	14,00	2,00	12,00	19,00	-5,00	
Farmaceutyci	1,00	1,00	0,00	0,97	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Mgr analityk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pielęgniarki	40,25	40,25	0,00	40,08	0,17	15,50	14,50	1,00	13,00	2,50	
Polożne	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	1,00	
Technicy farmacji	0,88	0,88	0,00	1,00	-0,12	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	
Technicy RTG	0,21	0,21	0,00	0,00	0,21	0,00	1,00	1,00	2,00	0,00	
Fizjoterapeuci	4,71	4,71	0,00	5,17	-0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ratownicy medyczni	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	14,00	8,92	5,08	13,01	0,99	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	
Pracownicy gospodarczy i obsługi	31,00	2017,00	10,83	34,17	-3,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
w tym salowe	15,17	15,17	0,00	16,38	-1,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Sportz. Katarzyna Małec

Szczegółowy 26.03.2020

GŁÓWNY KSIĘŻYCA  
 SP ZOZ SZCZARZESKA  
 mgr Irena Wasilewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 z siedzibą w Szczarzeszynie  
 mgr Małgorzata Stola

Tabela 13

Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych  
od wyniku finansowego brutto za 2019r.

	WYSZCZEGÓLNIENIE		WARTOŚĆ PLN
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>		
1.	<i>Przychody ogółem</i>	12401197,82	12401197,82
	w tym: - ze sprzedaży	11626662,62	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	769767,00	
	- z działalności finansowej	4768,20	
2.	<i>Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów</i>		
3.	<i>Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/</i>	12401197,82	12401197,82
<b>II.</b>	<b>KOSZTY</b>		
1.	<i>Koszty ogółem</i>	11968395,25	11968395,25
	w tym: - z działalności operacyjnej ( sprzedaży )	11906651,23	
	- pozostałe koszty operacyjne	61719,60	
	- finansowe	24,42	
2.	<i>Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:</i>	110468,74	110468,74
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2018r wypł. w 2019r	42351,36	
	2) ZUS skl. płat.od um.zlec. za 2018r opł. w 2019r.	6051,91	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środków wł, art16ust1pkt63	62065,47	
3.	<i>Zmniejszenia kosztów uzyskania, z tego:</i>	803119,82	803119,82
	1) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11 i zapłacone	4,00	
	2) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	671538,40	
	3) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	61296,00	
	4) kara umowna art16ust1pkt22	68,64	
	5) koszty żywności z darowizny art16ust1	4541,97	
	6) koszty leków z darowizny art16ust1	3283,12	
	7) Wynagrodzenia z umów zlec. za 2019r wypłacone w 2020r.-art..16ust1pkt57	54578,82	
	8) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2019r wypłac. w 2020r-art..16ust1pkt57	7797,27	
	9)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17) zapłacone	11,60	
4.	<i>Koszty uzyskania przychodów ( II.1 + II.2 – II.3 )</i>	11275744,17	11275744,17
<b>III.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY - ZYSK /I.1 – II.1/</b>	432802,57	432802,57
<b>IV.</b>	<b>DOCHÓD /I.3 – II.4/</b>	1125453,65	1125453,65
<b>V.</b>	<b>PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:</b>	1125453,65	1125453,65
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	350188,98	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	259283,95	
	-doch. Przezn.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	515980,72	
<b>VI.</b>	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./</b>	0,00	0,00

Sporządziła Halina Wasilewska Szczeczeszyn..... 31-03-2020r.

GLÓWNY  
SP ZOZ Szczeczeszyn  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczeczeszynie  
mgr Maria Słota