

Uchwała Nr VI/47/2019
Rady Powiatu Sokołowskiego
z dnia 26 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2018 rok

Na podstawie art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz § 18 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXXI/175/2017 Rady Powiatu Sokołowskiego z dnia 20 listopada 2017 r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2017 r. poz. 11837), Rada Powiatu Sokołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2018 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 19 021 335,81 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący stratę netto w wysokości 1 674 919,80 zł,
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę 2 331 649,80 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 88 931,76 zł,
- 6) dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2

Strata netto za 2018 rok w łącznej kwocie 1 674 919,80 zł zostanie pokryta przez SP ZOZ z dochodów lat następnych.

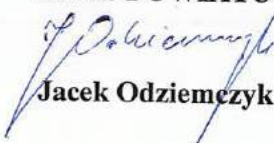
§ 3

Odpowiedzialny za wykonanie uchwały jest Dyrektor SP ZOZ w Sokołowie Podlaskim.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**


Jacek Odziemczyk

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK

SP ZOZ w SOKOŁOWIE PODLASKIM

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans ,
3. Rachunek zysków i strat,
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
5. Rachunek przepływów pieniężnych ,
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Nazwa jednostki i siedziba: **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim**
Podstawowy przedmiot działalności: **udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.**
Forma prawna: **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej**
Sąd rejestrowy i nr rejestru: **XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - 0000035422**
- 2) Czas działania jednostki: **nieograniczony**
- 3) **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim** prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2018r.** i kończący się **31.12.2018r.**
- 4) W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.
- 5) Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.
- 6) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.jedn. Dz.U. 2019r., poz.351 ze zm).
 - a) SPZOZ sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,
 - b) do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią,
 - c) wynik finansowy za bieżący rok obrotowy obejmuje osiągnięte i przypadające na rzecz SPZOZ przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny,
 - d) ewidencja środków trwałych jest prowadzona na kontach w układzie bilansowym, z uszczegółowieniem w Księgach Pomocniczych według Klasyfikacji Środków Trwałych,
 - e) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości, w tym:
 - oprogramowania komputerów oraz licencje od 20% do 50%
 - f) środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość
 - g) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł stosuje się metodę liniową i stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych(t.j.Dz.U. z 2018r.poz. 1035 z.zm.) określającej wysokość amortyzacji, w tym:
 - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej od 2,5% do 10% (ulepszenia w obcych środkach trwałych,
 - urządzenia techniczne i maszyny od 7% do 30%,
 - środki transportu od 14% do 40%,
 - pozostałe środki trwałe od 14% do 20% (z wyjątkiem tomografu komputerowego dla którego przyjęto roczną stawkę amortyzacji 10%).

- h) środki trwałe o wartości od 500zł do 3500 zł odpisywane są w koszty amortyzacji jednorazowej w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane na ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo – na kontach 013, o wartości poniżej 500zł objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, (obciążają koszty zużycia materiałów i sprzętu),
- i) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- j) stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT,
- k) koszty zakupu materiałów i towarów odpisywane są w miesiącu ich poniesienia, wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych na oddziały szpitalne, do poradni, gabinetów i innych komórek medycznych zalicza się w koszty bezpośrednio,
- l) o wartość pozostałych na oddziałach szpitalnych leków i sprzętu jednorazowego na dzień bilansowy, zwiększa się zapasy magazynowe, zmniejszając koszty oddziałowe,
- ł) zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- m) należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- n) środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej,
- o) kapitały (fundusze) własne – fundusz zakładu i fundusz założycielski ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów, fundusz specjalny wycenia się dokonując odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4marca 1994r. (t.j. Dz.U. 2018 poz.1316)
- p) na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej art.56 ust.2, oraz art.8 ustawy o zmianie ustawy o.d.l. z czerwca 2012r., otrzymane dotacje z budżetu państwa, od jednostek samorządu terytorialnego na sfinansowanie zakupu lub budowy, modernizacji środków trwałych, remonty a także otrzymane dary mające charakter środków trwałych, sfinansowane z innych źródeł, ujmuje się i rozlicza w księgach SPZOZ według zasad określonych w art.41 ust.1pkt2 i ust. 2. ustawy o rachunkowości (845-Rozliczenia międzyokresowe przychodów-Ma)
- r) rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (odprawy i jubilatki) wycenia się w szacowanej wartości przy uwzględnieniu aktualnych danych, uwzględniając przyszłe założenia dotyczące wzrostu wynagrodzeń oraz prawdopodobieństwo wypłaty tych zobowiązań. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na dzień bilansowy w koszty działalności operacyjnej (zarząd) i rozliczenia międzyokresowe bierne.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

Sokołów Podlaski, 28.03.2019r.

P.O. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	13 619 833,25	11 458 855,92	A	Kapitał (fundusz) własny	1 858 561,03	-473 088,77
I	Wartości niematerialne i prawne	370 052,61	221 002,91	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 266 485,55	7 266 485,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	370 052,61	221 002,91	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 593 050,64	11 237 853,01	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	12 465 807,14	10 986 379,51		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	981 453,10	981 453,10		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 304 214,89	6 916 702,61	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 420 145,30	-6 064 654,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 222 484,89	647 384,56	VI	Zysk (strata) netto	1 012 220,78	-1 674 919,80
d)	środki transportu	446 167,50	650 292,49	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 511 486,76	1 790 546,75	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 435 155,98	19 494 424,58
2	Środki trwałe w budowie	127 243,50	251 473,50	I	Rezerwy na zobowiązania	3 456 480,00	3 576 465,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 456 480,00	3 576 465,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	2 830 237,00	2 869 582,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	626 243,00	706 883,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 767 962,78	9 037 035,76
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	656 730,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	656 730,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 659 035,40	8 856 050,20
B	Aktywa obrotowe	7 673 883,76	7 562 479,89	a)	kredyty i pożyczki	2 491 048,83	2 462 082,68
I	Zapasy	913 708,87	1 007 994,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	913 708,87	1 007 994,23	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 619 221,94	4 413 529,57
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	2 628 967,22	3 423 274,85
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	990 254,72	990 254,72
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 255 316,42	6 083 579,65	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 165 198,10	1 381 918,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	337 767,95	566 585,63
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	45 798,58	31 933,93
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	108 927,38	180 985,56
b)	inne	0,00	0,00	IV	Różniczenia międzyokresowe	8 210 713,20	6 880 923,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 210 713,20	6 880 923,82
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	7 369 128,73	5 910 389,41
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	841 584,47	970 534,41
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	6 255 316,42	6 083 579,65				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 163 654,04	6 018 756,22				
	- do 12 miesięcy	5 395 394,55	5 418 035,51				
	- powyżej 12 miesięcy	768 259,49	600 720,71				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	91 662,38	64 823,43			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	492 491,27	403 559,51			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	492 491,27	403 559,51			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	492 491,27	403 559,51			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	492 491,27	403 559,51			
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 367,20	67 346,50			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	21 293 717,01	19 021 335,81			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			21 293 717,01	19 021 335,81	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kania

28.03.2019

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

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

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

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Rok poprzedni (2017)	Rok bieżący (2018)
I.	Zysk(strata) netto	1 012 220,78	-1 674 919,80
II.	Korekty razem:	-1 228 196,93	1 745 069,19
	1. Amortyzacja	2 503 596,98	2 259 425,39
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki (od pożyczek) i udziały w zyskach (dywidendy)	56 630,48	17 149,34
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 300,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	510 323,00	119 985,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-69 880,37	-94 285,36
	7. Zmiana stanu należności	858 447,66	171 736,77
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 852 226,85	1 298 039,13
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych(bez dotacji)	-3 127 826,83	-2 026 981,08
	10. Inne	-96 961,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-215 976,15	70 149,39
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	10 300,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 300,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Z aktywów finansowych, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych,		
	- dywidendy i udziały w zyskach,		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-1 239 668,63	-755 178,06
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 239 668,63	-755 178,06
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych,		
	- udzielone pożyczki długoterminowe,		
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 229 368,63	-755 178,06
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 954 736,05	642 213,40
	dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja ci.pap.wartość,	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	1 954 736,05	642 213,40
II.	Wydatki	56 970,27	46 116,49
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, zmniejsz. kapitału		
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	339,79	28 967,15
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
	8. Odsetki	56 630,48	17 149,34
	9. Inne wydatki finansowe		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 897 765,78	596 096,91
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	452 421,00	-88 931,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	452 421,00	-88 931,76
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	40 070,27	492 491,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	492 491,27	403 559,51
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	18 497,30	114 862,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

28.03.2019

DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wiersz:	31.12.2017	31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	846 340,25	1 858 561,03
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	846 340,25	1 858 561,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 266 485,55	7 266 485,55
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- derowizny środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy (założycielski) na koniec okresu	7 266 485,55	7 266 485,55
2. Kapitał (fundusz) zapasowy (zakładowy) na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana kapitału zapasowego (funduszu zakładowego)	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnych	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku ponad wymóg ustawowo minimalna wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) podstawowego (zakładowego) na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiana zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 495 032,34	-6 420 145,30
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 495 032,34	-6 420 145,30
- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów (wyksięgowanie aktywu z tyt. odroczonego podatku dochodowego)	0,00	-656 730,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 495 032,34	-7 076 875,30
a) zwiększenie (z tytułu)	-925 112,96	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-925 112,96	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) zysku	0,00	1 012 220,78
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 420 145,30	-6 064 654,52
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 420 145,30	-6 064 654,52
6. Wynik netto	1 012 220,78	-1 674 919,80
a) zysk netto	1 012 220,78	0,00
b) strata netto	0,00	-1 674 919,80
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 858 561,03	-473 088,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 858 561,03	-473 088,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

mgr Hanna Kamińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

Podpis kierownika jednostki

mgr Maria Sikorska

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają Zał. nr 1.1.1 i 1.1.2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na dzień 31.12.2018r.-nie posiada.
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów na 31.12.2018r. wynosi 1.952.496,83zł.
Przychody z tytułu nieodpłatnego używania rzeczy lub praw wg art.12.ust.1 pkt2 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych na dzień 31.12.2018r.- Nie posiada . Zał.1.3.
4. Stan na początek roku, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego i funduszu zakładu ujęte są w zał. Nr 1.6.1 i 1.6.2.
5. Strata netto za 2018rok w wysokości 1.674.919,80 zł i propozycja pokrycia strat zyskami w latach przyszłych. - Zał.1.7.2 .
6. Dane o stanie rezerw zawiera Zał. Nr 1.8. Zgodnie z art.39 ust.2 ustawy o rachunkowości oraz MSR NR 19 „Świadczenia pracownicze” dokonano przeliczenia rezerw na świadczenia pracownicze, które mają być wypłacone w przyszłości. Na dzień 31.12.2018r. wynoszą one 3.576.465,-zł .
7. Dane o odpisach aktualizujących należności z tytułu : aktualizacja kwestionowanych należności przez pozostałych dłużników stan na 31.12.2018r. wartość 7.310,91zł - Zał.nr 1.9. i 1.9.A.
8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu i ich strukturę czasową zawiera Zał. nr 1.10.1 i 1.10.2 a stan należności i ich strukturę czasową zawiera Zał.1.10.1.a .
9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia Zał. nr 1.11., wykaz rozliczeń międzyokresowych z wyliczenie zmiany stanu produktów Zał. 1.11a.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku SPZOZ – Zał.1.12. Stan na 31.12.2018r = 3 szt weksli In-blanco na wartość 3.320.547,10zł (kredyt obrotowy i zakupy aparatury), cesja z umowy z MOW NFZ jako zabezpieczenie spłaty kredytu obrotowego, zastaw rejestrowy na wartość 311.091,50zł jako zabezpieczenie spłaty kardiomonitów z centralą i dekontaminatora.
11. Wykaz zobowiązań warunkowych - Zał. 1.13.
Wysięgowano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone od rezerw na świadczenia pracownicze, w wyniku braku realnej konieczności zapłaty podatku w przyszłości.

II.

1. Struktura rzeczowa - rodzaje działalności przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów 2018 roku - Zał. nr 2.1.

1) przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym: 55.594.023,39zł
- od MOW NFZ 54.266.289,24zł

w tym:

- usługi medyczne 49.130.247,75zł
- dodatek NFZ dla pielęgniarek 4.845.137,13zł
- dodatek dla lekarzy 203.664,36zł
- dodatek dla ratowników 87.240,- zł

2) przychody ze sprzedaży pozostałych usług 506.773,75zł

3) przychody ze sprzedaży towarów i materiałów 2.268,61zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących aktywa- Zał. Nr 2.2 i 2.3.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto- Zał. nr 2.5.

4. Koszty według rodzaju za rok 2018 i poprzedni oraz ich strukturę i dynamikę- Zał. nr 2.6.

5. Zakupione lub otrzymane w formie darowizn aktywa trwałe - Zał. 2.7 oraz poniesione i planowane nakłady na wytworzenie aktywów trwałych - Zał. 2.8.

6. Zatrudnienie według grup zawodowych(przeciętna liczba etatów w roku oraz stan na koniec roku.- Zał. 4.1 i Zał.4.2.

III.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Przepływy śr. pien. z dział. Operacyjnej (+) 70.149,39

w tym :

-strata netto 1.674.919,80
-amortyzacja 2.259.425,39
- odsetki od kredytu zapłacone 17.149,34
- zysk z działalności inwestycyjnej 0,00
- zmiana stanu rezerw (zwiększenie) 119.985,00
- wzrost stanu zapasów 94.285,36
-zmniejszenie stanu należności 171.736,77
-zwiększenie stanu zobowiązań krótk.(bez kredytów) 1.298.039,13
-zmniejszenie stanu rozlicz. międzyokres.(bez dotacji) 2.026.981,08
- aktywa z tytułu podatku dochodowego 0,00

(wyksięgowane kapitałowo art. 37 ust 9 uor)

Przepływy śr. pien. z dział. Inwestycyjnej	(-)	755.178,06
w tym:		
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		755.178,06
Przepływy śr. pien. z dział. Finansowej	(+)	596.096,91
w tym:		
- dotacje otrzymane na wydatki inwestycyjne		642.213,40
- spłata kredytu		28.967,15
- zapłacone odsetki od kredytu		17.149,34
Zmiana środków pieniężnych wg przepływów	(-)	88.931,76
Zmiana stanu śr. pien. między b.o. a b.z. w bilansie	(-)	88.931,76
Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego		403.559,51

IV.

Inwentaryzację zapasów w magazynach przeprowadza się raz na dwa lata, środków trwałych raz na 4 lata wg Zarządzenia nr 41/2014 Dyrektora SPZOZ w sprawie zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości.

W IV kwartale 2018 roku przeprowadzono inwentaryzację:

- zdawczo-odbiorcze (Zarządzenie 31/2018 oddział noworodków i patologii noworodka oraz Zarządzenie 34/2018 dział kadr i płac),
- okresowa w magazynach : medycznym, gospodarczo-chemicznym, technicznym, bielizny i odzieży, mag rzeczy używanych, apteka szpitalna - Zarządzenie nr 26/2018,
- zapasów w apteczkach oddziałowych, zapasów w pracowniach diagnostycznych, szczepionek – Zarządzenie nr 33/2018,
- inwentaryzacja druków ścisłego zachowania (Protokół 1/KD/2018 z dnia 31.12.2018r.),
- stanu gotówki w kasie (Protokół z dnia 31.12.2018r).

Wynagrodzenie za badanie rocznego sprawozdania finansowego należne dla „BILANS-REWID-STANDARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi sp.z.o.o Warszawa, to kwota 5.289,00zł brutto.

V.

W sprawozdaniu finansowym ujęto wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące działalności SPZOZ w 2018 roku.

Zobowiązania i należności wyceniono w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Sporządził:
mgr Małgorzata Kamińska

Miejsce i data:
Sędziów Podl. 28.03.2019

Zatwierdził:
p.o. DYREKTORA
mgr Maria Sikorska

WSO-Centrum Pomocy
ul. ks. J. Bosko 1, 05-200 Sokółka
05-200 Sokółka
KIP 623-1-29

zob. załącznik nr 1 do uchwały nr 12/2019
Sejmiku Powiatu Lublinskiego

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości początkowej grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych w 2018r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Przychody				Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku 2018	Wartość netto środków trwałych na koniec 2018
			z bezzwrotnego zakupu	z inwestycji	darowizny	pozostałe przychody dotacje		spreżenie	likwidacja	rozliczona na środki trwałe	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	1 078 552,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 552,51	221 002,91
2	Środki trwałe	41 998 463,60	51 517,82	28 580,42	5 209,80	288 416,02	630 948,06	499,00	648 833,71	0,00	0,00	649 332,71	41 980 078,95	10 986 379,51
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	981 453,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981 453,10	981 453,10
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 559 569,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 559 569,34	6 916 702,61
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 666 935,19	14 290,19	15 633,30	0,00	164 455,52	46 369,01	0,00	110 161,71	0,00	0,00	110 161,71	6 603 142,49	647 384,56
	d) środki transportu	488 407,39	0,00	207 003,64	0,00	95 201,00	302 204,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 612,03	650 292,49
	e) inne środki trwałe	18 302 098,58	37 227,63	63 167,48	5 209,80	176 769,50	282 374,41	499,00	538 672,00	0,00	0,00	539 171,00	18 045 301,99	1 790 546,75
3	Środki trwałe w budowie	127 243,50	0,00	301 794,42	0,00	203 441,00	505 235,42	0,00	0,00	381 005,42	0,00	381 005,42	251 473,50	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	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

p.o. DYREKTORA
mgr Mariusz Sikorski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kamińska
28.02.2019

W Sokółowie Podl. ul. ks. J. Bosko 2, tel. 02381-72-111
08-300 Sokółów Podl.

Przychody z tytułu nieodpłatnego używania rzeczy lub praw
art.12ust.1pkt.2 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

GŁÓWNY KSIĘGOW.

1001 Hanna Kar

28.03.2018

~~p.o. DYREKTORA~~

mgr Jan. W. Smorska

1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

NIP 023-11-22-105 REGON 000300779

Treść	Fundusz założycielski 2018
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	7 266 485,55
2. Zwiększenia :	0,00
a/ dotacje	0,00
b/ dary mające charakter majątku trwałego	
w tym:	
od organu założycielskiego	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	7 266 485,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kosińska

28.03.2018

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

ul. 29a 300-171 300-171
w Sokółce Podlaskiej
tel. (025) 731 73 14
08-300 Sokółka Podlaska
NIP 623-14-22-165 REGON 003398779

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia :	0,00
a) z zysku	
b) dotacje budżetowe	
c) środki trwałe z innych źródeł	0,00
3. Zmniejszenia :	
a) pokrycie straty	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kasińska
28.03.2018

p.o. DYREKTORA
mgr Maria Sikorska

1.7.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za 2018

Treść	Kwota w zł
1	2
1. strata za rok 2018	1 674 919,80
2. Korekta wyniku o:	0,00
- rezerwy na świadczenia emerytalne	0,00
- aktywa z tyt. podatku dochodowego	0,00
Razem wynik (1+2)	1 674 919,80
3a. Strata	1 674 919,80
- pokrycie funduszem założycielskim	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych zyskiem	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	1 674 919,80
3b. Zysk do podziału	0,00
- pokrycie zyskiem straty za lata ubiegłe	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kaminśka

28.03.2019

p.o. DYREKTORA
mgr Maria Sikorska

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2018	Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-)		Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego 2018
	2	3		4	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	3 456 480,00	119 985,00			3 576 465,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 456 480,00	119 985,00		0,00	3 576 465,00
- długoterminowe	2 830 237,00	39 345,00		0,00	2 869 582,00
- krótkoterminowe	626 243,00	80 640,00		0,00	706 883,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		0,00	0,00

p.o. DYREKTORA
mgr Maria Gatorska

STOIMY KSIĘGOWY
Tomasz Kamiński
2019 03.2019

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego 2018
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych :	11 996,01	1 380,38	0,00	6 065,48	7 310,91
Razem	11 996,01	1 380,38	0,00	6 065,48	7 310,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska
28.03.2019

~~P.O. DYREKTORA~~
mgr Maria Sikorska

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

NIP 603-11-22-14-1 REGON 099326779

Okres przetarminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2018	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący 2018
1	2	3	4
do 30	0,00	0,00	0,00
30-180	0,00	60	0,00
powyżej 180	7 310,91	100	7 310,91
Ogółem	7 310,91	x	7 310,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

Wyszczególnienie	Liczba kontrahentów	Kwota należności wg stanu na 31.12.2018	Okres spłaty			
			należności bieżące:			należności zaległe:
			zapłacone do 20.02.2019	nie przekraczające 6-m-cy	powyżej 6-m-cy do roku	
1		3	4	5	6	7
Należności ogółem	152	6 083 579,65	5 169 097,55	198 767,81	114 993,58	600 720,71
1. Od kontrahentów krajowych	94	5 207 242,08	5 095 323,82	96 196,85	2 855,60	12 865,81
w tym :						
1) Narodowy Fundusz Zdrowia	1	5 084 756,50	5 003 952,98	80 803,52	0,00	0,00
2) pozostałe	93	122 485,58	91 370,84	15 393,33	2 855,60	12 865,81
2. Z tytułu podatków, dotacji	4	811 514,14	69 713,30	85 336,96	95 824,98	560 638,90
1) od Organu Założycielskiego	1	768 259,69	31 941,66	79 854,15	95 824,98	560 638,90
2) od Ministerstwa Zdrowia – rezydentury	1	1 057,00	0,00	1 057,00	0,00	0,00
3) od Urzędu Marszałkowskiego – staże	1	4 425,81	0,00	4 425,81	0,00	0,00
4) Ministerstwa Zdrowia -DDOM	1	37 771,64	37 771,64	0,00	0,00	0,00
3. Inne należności	54	64 823,43	4 060,43	17 234,00	16 313,00	27 216,00
1. Pożyczki z ZFŚS	51	64 611,00	3 848,00	17 234,00	16 313,00	27 216,00
2. Rozliczenie z pracownikami (znaczki, pojemniki, rozmowy)	3	212,43	212,43	0,00	0,00	0,00

OSOBY KSIĘGOWY

mgr Maria Sikorska

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

1.10.2 Podział zobowiązań długo i krótkoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umowa, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		za rok 2018			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe (umowy wieloletnie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 777 708,06	8 539 837,04	493 056,00	486 540,74	486 540,74	10 657,98	10 657,98	0,00	7 767 962,78	9 037 035,76		
1. Wobec pozostałych jednostek	6 668 780,68	8 358 851,48	493 056,00	486 540,74	486 540,74	10 657,98	10 657,98	0,00	7 659 035,40	8 856 050,20		
a) kredyty i pożyczki	2 491 048,83	2 462 082,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 048,83	2 462 082,68		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 628 967,22	3 916 330,85	493 056,00	486 540,74	486 540,74	10 657,98	10 657,98	0,00	3 619 221,94	4 413 529,57		
- do 12 miesięcy	2 628 967,22	3 423 274,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 967,22	3 423 274,85		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	493 056,00	493 056,00	486 540,74	486 540,74	10 657,98	10 657,98	0,00	990 254,72	990 254,72		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 165 198,10	1 381 918,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 198,10	1 381 918,39		
h) z tytułu wynagrodzeń	337 767,95	566 585,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 767,95	566 585,63		
i) inne rozrachunki z pracownikami	2 295,82	1 590,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295,82	1 590,29		
j) kaucje, wadła i depozyty	43 502,76	30 343,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 502,76	30 343,64		
k) inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 927,38	180 985,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 927,38	180 985,56		
III. Rezerwy	3 456 480,00	3 576 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 456 480,00	3 576 465,00		
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
na świadczenia emerytalne	3 456 480,00	3 576 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 456 480,00	3 576 465,00		
rezerwa na wypłatę odszkodowań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	841 584,47	970 534,41	1 100 358,72	2 412 418,95	1 820 907,77	2 770 550,12	4 447 862,24	727 420,34	8 210 713,20	6 880 923,82		
Ogółem	11 075 772,53	13 086 836,45	1 593 414,72	2 898 959,69	2 307 448,51	2 781 208,10	4 458 520,22	727 420,34	19 435 155,98	19 494 424,58		

OWY KSIĘGOWY

422 03. 2018

P.O. DYREKTORA

mgr Maria...

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2018	Stan na koniec roku obrotowego 2018
1	2	3
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	656 730,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	656 730,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 067,20	67 046,50
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	1 326,20	1 396,00
- opłacona z góry usługa point security do urządzeń FortiGate	1 458,00	0,00
- aktualizacja prog antywirusowego AT Computers	0,00	9 792,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	9 583,00	8 908,50
- integracja ze stacją diagn. - lampa TK	0,00	47 250,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		
przychody przyszłych okresów	8 210 713,20	6 880 923,82
a. rozl.w czasie otrzymane środki z funduszu		
prew.PZU,dotacje na zakup śr.trwałych,darowizny	8 204 278,77	6 845 980,38
środków trwałych:		
-dotacje od organu założycielskiego	2 730 160,86	2 224 188,44
-dotacje od WFOŚiGW	2 333 672,15	2 139 773,87
-darowizny środków trwałych	286 844,52	327 034,03
-śr.trw.sfinans.śr.obcymi	20 551,98	0,00
-przeks.wartości zg z ust.art.8	2 116 710,20	1 870 510,01
-środki unijne	629 692,15	183 482,84
- dotacje Urzędy Gmin	86 646,91	100 991,19
b.inne przychody przyszłych okr.-operacyjne	6 434,43	34 943,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Karpińska

18.03.2018

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

1.11a. Wykaz rozliczeń międzyokresowych, zmiana stanu produktów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2018	Stan na koniec roku obrotowego 2018	Różnica
	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 456 480,00	3 576 465,00	-119 985,00
- rezerwy pracownicze	3 456 480,00	3 576 465,00	-119 985,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 367,20	67 346,50	54 979,30
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	1 326,20	1 396,00	69,80
- opłacona z góry usługa point security do urządzeń FortiGate	1 458,00	0,00	-1 458,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych	9 583,00	8 908,50	-674,50
- integracja ze stacją diagn.-lampa TK	0,00	47 250,00	47 250,00
- aktualizacja programu antywirusowego AT Computers	0,00	9 792,00	9 792,00
	3 444 112,80	3 509 118,50	-65 005,70

p.o. DYREKTORA
 mgr Maria Sikorska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Hanna Kamińska
 2023.03.2023

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone 2018	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw rejestrowy na:	211 097,81	311 091,50	166 656,17	311 091,50
Med.-Finance dekontaminator	81 479,98	120 075,94	64 326,22	120 075,94
Med.-Finance - kardiomonitor z centralą	129 617,83	191 015,56	102 329,95	191 015,56
Weksle:	3 525 068,21	3 534 019,38	3 282 629,78	3 320 547,10
1) deklaracja wekslowa i oświadczenie o poddaniu się egzekucji-zabezpieczenie kredytu PKO BP 1szt.	2 491 048,83	2 500 000,00	2 462 082,68	2 500 000,00
2) Healthcare-detektor promieniowania GAMMA 1 szt.	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
3) Med-Finance (sprzęt medyczny) 2szt	1 023 019,38	1 023 019,38	820 547,10	820 547,10
Ogółem:	3 736 166,02	3 845 110,88	3 449 285,95	3 631 638,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

w Sokołowie Podlaskim
ul. ks. J. Bosko 5, tel. (025) 751 75 14
00-300 Sokołów Podlaski
NIP 623-14-22-115 REGON 00140795

Zobowiązania warunkowe 2018	Stan na początek roku obrotowego 2018	Stan na koniec roku obrotowego 2018
1	2	3
Ogółem w tym z tytułu :	676 730,00	100 000,00
Gwarancji	0	0
Odszkodowania z tytułu zdarzeń medycznych w ilości szt 1	0	0
Ewentualne wypłaty z tytułu błędów medycznych zabezpieczone są w ramach ubezpieczenia OC Zakładu (500.000euro)	20 000,00	100 000,00
Nie rozliczone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od rezerw na świadczenia pracownicze – utrata realnej wartości aktywu	656 730,00	0,00

Wyksięgowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynika z braku realnej konieczności zapłaty w przyszłości podatku dochodowego od osób prawnych (zalecenie biegłego rewidenta podczas badania)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kosińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

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

Wyszczególnienie	FOK 2017	Struktura %	ROK 2018	Struktura %	(%) Dynamika 2018/2017	w tym z NFZ 2018
1	2	3	4,00	5	6	7
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	52 046 884,76	98,94	55 594 023,39	99,09	106,82	54 266 289,24
Leczenie szpitalne	30 699 733,61	58,36	33 101 264,81	59,00	107,82	33 068 660,59
Hemodializoterapia	3 655 546,17	6,95	4 050 746,42	7,22	110,81	4 050 341,76
Rehabilitacja lecznicza	3 091 091,25	5,88	3 091 663,26	5,51	100,02	3 085 434,12
Opieka długoterminowa-ZOL Wyróżby	1 922 221,76	3,65	2 100 642,56	3,74	109,28	1 644 281,65
Zespół transportowy neonatologiczny	1 479 192,50	2,81	1 535 650,00	2,74	103,82	1 535 650,00
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 384 618,36	6,43	3 489 413,05	6,22	103,10	3 485 373,05
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	420 983,18	0,80	402 648,13	0,72	95,64	402 468,13
Program lekowy - leczenie przystarczyc	215 742,64	0,41	196 907,63	0,35	91,27	196 907,63
Ambulatoryjna opieka diagnostyki współfinansowanej	463 830,74	0,88	447 724,00	0,80	96,53	447 724,00
P O Z i transport POZ	4 034 917,02	7,67	4 362 893,56	7,78	108,13	4 357 833,56
Wyjazd i ambulator. noc. pom. lekar. i pielęgni.	1 053 550,00	2,00	1 405 980,48	2,51	133,45	1 405 900,48
Promocja zdrowia-(cytologia, mammografia)	50 288,76	0,10	65 908,68	0,12	131,06	65 908,68
Leczenie stomatologiczne	551 011,74	1,05	519 865,59	0,93	94,35	519 805,59
Medycyna Pracy	59 756,00	0,11	50 681,00	0,09	84,81	50 681,00
Szkola Rodzenia	2 642,25	0,01	2 682,90	0,01	101,54	2 682,90
Pracownie diagnostyczne	725 046,40	1,38	769 351,32	1,37	106,11	769 351,32
Nie rozliczone przychody z PSZ (ryczałt)	236 712,38	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	548 471,29	1,04	506 773,75	0,90	92,40	506 773,75
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 924,08	0,01	2 268,61	0,004	32,76	2 268,61
Razem (1+2+3)	52 602 280,13	100,00	56 103 065,75	100,00	106,66	54 266 289,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Skorska

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
(art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)

Wzrost Sp. z o.o.
ul. Kościuszki 1, tel. 80 254 70 11
40-030 Sosnowiec, Poland
NIP 501-102-400 KRS 0000000000

Przyczyna	2017	2018
1	3	3
1. Zmiana technologii produkcji	0,00	0,00
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej	0,00	0,00
3. Przeznaczenie do likwidacji	0,00	0,00
4. Z innych przyczyn- np sprzedaż, różnice remanentowe....	379,48	0,00
Ogółem	379,48	0,00

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)

Wyszczególnienie	2017	2018
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych	7 328,34	2 322,38
2. Utrata przydatności	0,00	0,00
3. Utrata wartości rynkowej	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/	0,00	0,00
Ogółem	7 328,34	2 322,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kapińska

28.03.2018

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nazwa	Dane za rok 2018
1	2
1. Zysk /strata brutto	-1 674 919,80
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	0,00
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	1 697 895,04
-przychody bilansowe rozliczane (amortyzowane) w czasie	1 697 895,04
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	819,21
-naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	819,21
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
-wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy (art. 12 ust. 1 pkt 2)	0,00
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	492,89
-otrzymane odsetki od należności zaksięg.jako przychód w latach ubiegłych	492,89
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 855 031,29
-amortyzacja nie stanowiąca kup	1 846 524,86
-odsetki za zwłokę z tyt nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych	3 206,88
-koszty reprezentacji	5 299,55
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 347 951,23
-naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	11 622,24
-niepostawionych do dyspozycji wypłat (art12ust.1 i 6 ustawy o pod.doch.os.fiz.)	318 640,00
-niewypłaconych zobowiązań wobec pracowników	566 585,63
-nieopłacone składki ZUS (art. 16 ust.1 pkt57 a)	451 103,36
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	959 876,21
- zapłacone odsetki od zobow naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	16 172,88
-wypłac.świadczeni nie zaliczone w poprz.okresach do kup	234 131,00
-wypłac.zobow.wobec pracown.nie zalicz.poprzednio do kup	337 767,95
-opłacone składki ZUS w części finans.przez płatnika	371 804,38
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
11. Strata podatkowa (-)	-1 130 034,85
12. Podstawa opodatkowania	0,00
13. Podatek dochodowy	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kanińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

2.6. Koszty według rodzaju

Firma Handlowa "P. K. S." z siedzibą w Sokołowie Podlaskim
 ul. ks. J. Bosko 3, tel. (025) 731 75 11
 QP-300 Sokółów Podlaski
 NIP 622-11-22-105 REGON 140333779

Treść	Rok poprzedni 2017	Struk- tura %	Rok bieżący 2018	Struk- tura %	(%) Dynamika 2018/2017
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	2 503 596,98	4,47	2 259 425,39	3,72	90,25
2. Zużycie materiałów i energii	8 401 896,46	15,00	8 839 555,28	14,57	105,21
3. Usługi obce	15 719 839,32	28,06	17 480 321,39	28,82	111,20
4. Podatki i opłaty	129 277,72	0,23	190 501,02	0,31	147,36
5. Wynagrodzenia	23 914 155,32	42,68	26 277 069,41	43,32	109,88
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	5 003 550,60	8,93	5 288 636,66	8,72	105,70
7. Pozostałe	354 825,25	0,63	322 138,24	0,53	90,79
Ogółem	56 027 141,65	100,00	60 657 647,39	100,00	108,26

p.o. DYREKTORA
mgr Maria Sikorska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska
 28.03.2019

2.7. Zakupione lub otrzymane w formie darowizn aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość środka trwałego
	2018
I. Środki trwałe o wartości poniżej 3500,00zł	36 824,19
z tego :	
a) Nosze składane	1 344,00
b) fotele biurowe 2szt +1 161,13	677,73
c) Lodówka	549,00
d) stolik pod aparaturę 1+1	960,00
e) Platforma balansowa	645,00
f) ssak laparoskopowy	848,36
g) Nożyczki laparoskopowe	789,48
h) Stolik wielofunkcyjny	120,70
i) aparat do mierzenia ciśnienia szt 1+1+ 2 + 5 + 2	646,02
j) resuscytator	750,60
k) fotel do pobierania krwi	1 870,30
l) szafa kartotekowa – 2 szt	2 656,74
l) szafka pod drukarkę	189,13
m) osprzęt do laparoskopu	6 715,00
n) Termos do kawy	418,30
ñ) kleszczki chwytające 2 szt, + 1szt	4 770,90
o) Trokar bezpieczny 2 szt	2 031,48
ó) Pinceta biopolarna	523,13
p) kleszczki jelitowe	3 160,08
r) haczyki laparoskopowe 3 szt	1 477,44
s) Imadło laparoskopowe 1 szt	3 283,20
t) kleszczki biopsyjne 3 szt	2 397,60
Zakupy Projekt leczenia otyłości	2 266,89
a) głośnik Soubeat Overmax z pilotem	403,44
b) Ekran ręczny	244,77
c) Projektor Espon	1 618,68
II. Otrzymane z WOŚP środki trwałe o wartości powyżej 3500zł	136 155,65
a) Urządzenie do badania słuchu 2 szt	27 540,00
b) Zestaw do rejestracji ciśnienia	11 772,00
d) Aparat do lokalizacji naczyń	16 000,00
e) Pulsoksymetr	9 995,65
f) Łóżka szpitalne miedziezowe 20 szt.	70 848,00
III Darowizna + otrzymano nieodpłatnie środków trwałych poniżej 3500 zł	43 960,20
a) Ciepłarka	3 240,00
b) Aparat do mierzenia ciśnienia	569,80
c) Łóżeczka szpitalne z WOŚP - 12 szt	38 750,40
d) Zamrażarka	1 400,00
IV) Zespoły komputerowe	30 735,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Kamińska
28.03.2018

DYREKTOR
mgr Mariola Skorska

kamera szt 7 szt	6 646,92
b) Monitor 7 szt	2 583,00
c) komputery 7 szt	4 977,00
d) Dysk twardy	2559,63
e) Drukarki 2	3 229,49
f) Skaner	255,84
g) Czytnik	615,00
h) Nośnik RDX	788,43
i) Monitor Philips + kamera + rejestrator	2 000,50
j) Komputery 5 szt	4 835,90
k) Laptop 2 szt	2 244,00

VI. Wartości środków trwałych powyżej 3500 zł	381 005,42
a) Bronchoskop typ Scope4	29 366,28
b) Elektrokardiograf EKG	8 000,00
c) Preparat bipolarny Maryland	4 309,20
d) Myjka - Dezynfektor MEIKO	21 492,00
e) System parkingowy	15 633,30
g) Ambulans typ C Renault śr. własne 2007003,64 + dotacja Powiat 25000,00 + śr. z PG, UG 70201,00	302204,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

28.03.2018

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na wytworzenie aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2018	Plan na 2019
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Zakup gotowych środków trwałych	381 005,42	1 052 129,53
a) Ambulans typu C Renault 2H2	274 988,64	0,00
a1) Nosze reanimacyjne do ambulansu	27 216,00	0,00
b) Aparat EKG	8 000,00	0,00
c) Preparator biopolarny	4 309,20	0,00
d) Myjnia -- dezynfektor dla oddz dziecięcego	21 492,00	0,00
e) Urządzenie parkingowe do pobierania opłat	15 633,30	0,00
f) Zestaw bronchoskopii dla OIT	29 366,28	0,00
g) aparatura z projektu RMPA		852 129,53
h) myjka dla pracowni endoskopii, materace przeciwdroźynowe, usg, łaźnia do osocza, ups dla OIT, wideolaryngoskop dla OIT		200 000,00
3. Środki trwałe w budowie	124 230,00	4 527 188,76
Modernizacja Oddziałów Szpitalnych	0,00	150 000,00
Modernizacja systemu p. pożarowego	0,00	0,00
Modernizacja -przebudowa Izby Przyjęć na SOR	15 990,00	4 315 046,00
Prace modernizacyjne w Poradniach AOS i POZ (RPMA)	0,00	62 142,76
Wykonanie dokumentacji dot modernizacji bloku operacyjnego	108 240,00	0,00
Razem	505 235,42	5 579 318,29

POWATY KSIĘGOWY

mgr Anna Kamińska

28.03.2019

p.o. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska

Samorząd Powiatu w Sulejówce
ul. Kościelna 1, tel. 0231 51 51 51
26-300 Sulejówko 00-00 00-00

4.1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w roku 2017		Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w roku 2018		Kobiety	Mężczyźni	Osoby zatrudnione wyłącznie na umowę cywilnoprawną 2018
	1	2	3	4	5	6	7
Pracownicy ogółem w tym :		465,08	398,45	66,63	449,28	380,68	135
Wyższy personel medyczny		70,36	49,94	20,42	73,4	50	90
Średni personel medyczny		338,09	323,09	15	321,62	307,7	37
Personel pomocniczy		3,81	1,81	2	3	1	4
Pracownicy obsługi		19,73	0	19,73	19,07	0	4
Pracownicy administracyjno-biurowi		33,09	23,61	9,48	32,19	21,98	0

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Jacek Odziemczyk

PRACOWNIK KSIĘGOWY

mgr Hanna Kapińska

28.03.2019

P.O. DYREKTORA

mgr Maria Sikorska