

UCHWAŁA NR IX/ 95 /2019
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 30 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie” w Kozienicach za 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), Rada Miejska w Kozienicach uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie” w Kozienicach sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku

§ 2.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kozienicach za 2018 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z:

- 1) bilansu na dzień 31.12.2018r.,
- 2) rachunku zysków i strat ,
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego SPZOZ w Kozienicach za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej



Rafał Piotr Sucherman

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. *Nazwa jednostki i siedziba:*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
„PRZYCHODNIE KOZIENICKIE” 26-900 KOZIENICE ul. Sienkiewicza 28**

2. *Podstawowy przedmiot działalności:*

Ochrona zdrowia

3. *Forma prawna:*

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

4. *Sąd rejestrowy i nr rejestru*

**SĄD REJONOWY DLA M.ST.WARSZAWY W WARSZAWIE, XXI
WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
Nr KRS: 0000108954 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji
Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki
Zdrowotnej**

REGON 671955794 , NIP 812-17-10-147

5. *Czas działania jednostki:*

nieoznaczony

6. *Okres sprawozdawczy:*

**Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018r do
31.12.2018r.**

Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

7. *Kontynuacja działania:*

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji
działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok.**

8. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr1/10 z dnia 02.01.2010r z późniejszymi zmianami obejmującą:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d) wykaz ksiąg rachunkowych,
- e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f) system ochrony danych i ich zbiorów.

10. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

11. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisy umorzeniowe dokonywane były na podstawie planu amortyzacji, metodą liniową według stawek określonych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późniejszymi zmianami).
- b) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00zł i okresie użytkowania powyżej roku zaliczane do wyposażenia umarzone były jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania i ujmowane pozabilansowo w ewidencji ilościowo-wartościowej wg komórek organizacyjnych i użytkowników;
- c) składniki majątku obrotowego:
 - należności – w kwocie wymaganej zapłaty;
 - środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz zaliczki na poczet dostaw – w wartości nominalnej;
 - zapasy materiałów – według cen nabycia;
- d) kapitały – w kwocie nominalnej;
- e) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty

12. Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art.26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- a) spisów ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- b) otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.


13. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty - zgodnie z zasadami memoriału.

14. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Kozienice, dnia 27.03.2019r

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Ickowiak

z upoważnienia Dyrektora
 SPZOZ Przychodnie Kozienickie
 ASYSTENT DYREKTORA

 mgr Urszula Ziemka

PRZEWODNICZĄCY RADY


 mgr Rafał Sucherman

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Środki trwałe

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie obrotowym obrazują poniższe tabele:

0	Wartość	na 01-01-2018 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2018
	1	2	3	4	5
Grunty	Początkowa	119 195,60	0,00	0,00	119 195,60
Budynki	Początkowa	4 225 655,69	181 190,90	0,00	4 406 846,59
	Umorzenia	1 048 857,89	0,00	107 836,91	1 156 694,80
	Netto	3 176 797,80	181 190,90	107 836,91	3 250 151,79
Maszyny i urządz. techniczne	Początkowa	131 876,17	0,00	0,00	131 876,17
	Umorzenia	115 809,99	0,00	4 772,53	120 582,52
	Netto	16 066,18	0,00	4 772,53	11 293,65
Środki transportu	Początkowa	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Umorzenia	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	Początkowa	2 112 258,80	0,00	8 913,00	2 103 345,80
	Umorzenia	1 505 399,42	0,00	130 048,85	1 635 448,27
	Netto	606 859,38	0,00	138 961,85	467 897,53
Ogółem	Początkowa	6 736 262,67	181 190,90	8 913,00	6 908 540,57
	Umorzenie	2 817 343,71	0,00	242 658,29	3 060 002,00
	Netto	3 918 918,96	181 190,90	251 571,29	3 848 538,57
wyposażenie niskocenne	Początkowa	565 601,30	51 362,61	6 542,09	610 421,82
	Umorzenia	565 601,30	51 362,61	6 542,09	610 421,82
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	Początkowa	116 432,16	2 770,00	0,00	119 202,16
	Umorzenia	107 215,73	0,00	7 578,58	114 794,31
	Netto	9 216,43	2 770,00	7 578,58	4 407,85

Z tego : budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2018r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2018
0	1	2	3	4	5
Budynek Przychodni Nr1	Początkowa	2 814 447,94	181 190,90	0,00	2 995 638,84
	Umorzenia	720 899,62	0,00	72 556,72	793 456,34
	Netto	2 093 548,32	181 190,90	72 556,72	2 202 182,50
Budynek Przychodni Nr2	Początkowa	1 411 207,75	0,00	0,00	1 411 207,75
	Umorzenia	327 958,27	0,00	35 280,19	363 238,46
	Netto	1 083 249,48	0,00	35 280,19	1 047 969,29



PRZEWODNICZĄCY RADY

 mgr Rafał Sucherman



Grunty

Wartość gruntów przekazanych SPZOZ Przychodnie Kozienickie w nieodpłatne użytkowanie
 -stan na początek roku 119 195,60zł
 -stan na koniec roku bez zmian.

Budynki

SPZOZ Przychodnie Kozienickie korzysta w swojej działalności z budynków stanowiących mienie komunalne przekazane w nieodpłatne użytkowanie.

Są to obiekty Przychodni:

1) przy ul. Sienkiewicza 28-budynek murowany, III kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 2166,55 m²(Kw nr 48402), wartość netto na 01.01.2018r wynosiła 2 093 548,32zł, wartość zwiększeń kwota 181 190,90zł z tego: wykonano modernizację gabinetów lekarskich i zabiegowych na I piętrze na kwotę 48 431,83zł, wykonano modernizację pomieszczeń gospodarczych na II piętrze na kwotę 23 846,32zł, modernizację punktu pobrań i remont gabinetu lekarza neurologa na I piętrze na kwotę 51 285,55zł, modernizację Poradni K na kwotę 57 627,20zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 72 556,72zł wartość netto na dzień 31.12.2018r wynosi 2 202 182,50zł.

Koszt modernizacji w wysokości 100 000,00zł został pokryty z dotacji celowej z Urzędu Miejskiego w Kozienicach, pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

2) przy ul. Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860,4m² (Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2018r wynosiła 1 083 249,48zł, wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 35 280,19 zł wartość netto na dzień 31.12.2018r wyniosła 1 047 969,29zł.

Maszyny i urządzenia techniczne.

Kwota umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 4 772,53zł.

Środki transportu.

Samochód sanitarny-umorzenie w 100% (09.2017r).

Pozostałe środki trwałe.

Wartość początkowa pozostałych środków trwałych zmniejszyła się o kwotę 8 913,00zł – skasowano sprzęt medyczny zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ "Przychodnie Kozienickie" Nr2/2018 z dn.23.02.2018r.

Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

Wyposażenie niskocenne .

Wartość początkowa	565 601,30zł
Zakupione wyposażenie	51 362,61zł
Zmniejszenia w związku z kasacją wyeksploatowanego wyposażenia	6 542,09zł
Wartość na dzień 31.12.2018r wynosiła	610 421,82zł

47

M

Wartości niematerialne i prawne .

-wartość początkowa	116 432,16zł
- zwiększenia- zakup programów komputerowych	2 770,00zł
- zmniejszenia planowane umorzenia	114 794,31zł
Wartość netto na dzień 31.12.2018r wynosiła	4 407,85zł

2.DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI.

W roku obrotowym nie dokonano odpisu aktualizującego należności, których wyegzekwowanie jest zagrożone ryzykiem nieściągalności.

Obowiązek aktualizacji wartości należności wynika z art.35 b ust.1-4 uor.

3.ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH:**FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI**

Stan za 01.01.2018r	2 066 945,19zł
Stan na 31.12.2018r.	2 066 945,19zł

FUNDUSZ ZAKŁADU

Stan na 01.01.2018r.	970 132,39zł
Zwiększenia : zysk z 2017r	+ 90 484,97zł
Stan na 31.12.2018r	1 060 617,36zł

4. PROPOZYCJA POKRYCIA STRATY

Strata za 2018 rok w kwocie 23 623,39zł
zostanie sfinansowana z Funduszu Zakładu.

5. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018r	Stan na 31.12.2018r
1.	Polisy ubezpieczeniowe	1 838,20zł	1 898,04zł
2.	Prenumerata wydawnictw fachowych	1 651,54zł	1 405,07zł
3.	Abonament telefoniczny i internetowy	653,50zł	653,49zł
4.	Roczne abonamenty za aktualizację i obsługę techniczną programów komputerowych	13 635,00zł	12 323,06zł
5.	Zakup energii elektrycznej	0zł	61,93zł
6.	Zakupy ratalne telefonów komórkowych	1 205,40zł	817,95zł
7.	Zakup certyfikatów kwalifikowanych (podpis elektroniczny - abonament na 2 lata)	109,88zł	0zł
	Razem	19 093,52zł	17 159,54zł

Są to koszty poniesione w roku 2018, a dotyczące przyszłych okresów.

6.ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	
Stan na 01.01.2018r.	2 791 273,07zł
Zwiększenia (finansowane przez Urząd Miejski w Koziencach):-dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji -wykonano modernizację budynku Przychodni Nr 1 przy ul. Sienkiewicza 28 w tym: modernizację pomieszczeń gospodarczych na II piętrze, modernizację punktu pobrań i remont gabinetu lekarza neurologa na I piętrze, modernizację poradni „K” na I piętrze.	100 000,00zł
Zmniejszenia- przebieganie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –kwota stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	177 116,97zł
Stan na 31.12.2018r	2 714 156,10zł

7.DANE O STANIE REZERW.

W 2018r nie tworzono rezerw.

II.**1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY**

Sprzedaż na kraj ogółem	7 902 821,15zł
Struktura sprzedaży:	
-usługi zdrowotne dla NFZ	7 055 006,42zł
-usługi zdrowotne dla innych odbiorców	783 166,70zł
-usługi najmu	63 679,24zł
-pozostałe usługi	968,79zł

2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

1.Przychody wg rachunku zysków i strat	8 153 972,45zł
2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego:	198 914,73zł
a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	177 116,97zł
b)przychody ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego -umowa z Powiatowym Urzędem Pracy w Kozienicach na dofinansowanie szkoleń pracowników	18 306,89zł
c)przychody z budżetu państwa-umowa z NFZ Warszawa-dotacja celowa na dofinansowanie zakupu urządzeń informatycznych i oprogramowania.	3 346,46zł
d)przychody z Programu Wsparcia Obrotu Bezgotówkowego -umowa z Bankiem Pekao SA w Warszawie O/Kozienice w sprawie współpracy w zakresie obsługi i rozliczeń transakcji dokonywanych przy użyciu instrumentów płatniczych (terminal -płatność kartą).	144,41zł
3.Przychody do opodatkowania (1-2)	7 955 057,72zł
4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat	8 177 595,84zł
5.Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu: z tego:	198 914,73zł
a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych	177 116,97zł
b)koszty szkoleń pracowników pokryte ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego	18 306,89zł
c) koszty zakupu urządzeń informatycznych i oprogramowania-pokryte z dotacji celowej z budżetu państwa.	3 346,46zł
d)koszty opłat za dzierżawę terminala i prowizji od zapłat gotówkowych przy użyciu karty pokryte z Programu Wsparcia Obrotu Bezgotówkowego -umowa z Bankiem Pekao SA w Warszawie O/Kozienice .	144,41zł
6.Koszty uzyskania przychodu (4-5)	7 978 681,11zł
7.Dochód –strata – ogółem (3-6)	- 23 623,39zł
8.Dochody wydatkowane przez podatników , o których mowa w art.17 ust.1 updop,w roku podatkowym na cele inne niż określone w art.17 ust.1b updop. Kwota podlega opodatkowaniu zg. z art.25 ust.4 updop	0zł

3. INFORMACJA O STANIE SPRAW SĄDOWYCH PRZECIWKO SP ZOZ „PRZYCHODNIE KOZIENICKIE”

-Sprawa o odszkodowanie z tytułu braku należytej staranności lub błędu w sztuce lekarskiej.

Pozwanym jest SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”. Sprawa jest w toku.

4. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2018r na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Grupy zawodowe	Stan na 31.12		Różnica
	2017	2018	
Lekarze medycyny	12,20	11,4	-0,80
Inni z wyższym wyksz.	7,70	7,45	-0,25
Średni pers.med.-ogółem	51,65	49,65	-2,00
z tego: pielęg. i położne	32,90	34,90	2,00
Niższy personel	1,00	0,00	-1,00
Pracow. ekonom.-admin.	8,00	8,00	0,00
Pracow. gosp. i obsługi	11,00	13,00	2,00
Ogółem	91,55	89,50	-2,05

Zmniejszona liczba zatrudnionych pracowników etatowych spowodowana jest przejściem na emeryturę 12 osób (11,80 et), odejściem z pracy 1 osoby (1 et), zgon 1 osoby (1 et), zmniejszeniem wysokości etatu 1 osoba (-0,25 et) przyjęciem do pracy 13 osób (12 et).

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.

a) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

b) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

c) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Z dniem 01.01.2018r zmieniono zasady prowadzenia ewidencji analitycznej na kontach ksiąg pomocniczych.

W zakresie środków trwałych:

- dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00zł (było powyżej 3 500,00zł) prowadzona jest ewidencja komputerowa ilościowo-wartościowa w programie Środki trwałe i wyposażenie.

Pozostałe zasady bez zmian.

- dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 10 000,00zł (było poniżej 3 500,00zł) prowadzona jest pozabilansowa ewidencja ilościowo -wartościowa w programie -Środki trwałe i wyposażenie wg użytkowników.

d)informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Zapewniono porównywalność danych.

6.INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ,JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Za miesiące kwiecień-grudzień 2018r SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” nie miał podpisanego kontraktu z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju Rehabilitacja lecznicza. Średni miesięczny przychód z tego tytułu za miesiące styczeń-marzec 2018r wynosił 24 053,33zł.

Dodatkowo uzyskano przychód za świadczenia medyczne wykonane dla NFZ ponad limit z zakresu Fizjoterapii ambulatoryjnej na kwotę 3 283,40zł. Dzięki temu Plan finansowy na 2018r (z zakresu Fizjoterapii i Poradni rehabilitacyjnej) został wykonany w wysokości 104,51%.

Wykonanie Planu finansowego z zakresu Rehabilitacji dziennej wyniosło 23,38% . Łącznie wykonanie Planu w zakresie Rehabilitacji wyniosło 59,74%.

Liczba zapisanych pacjentów (ubezpieczonych) do SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” na dzień 31.12.2018r wynosiła 12 693 osoby i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 765 osób. (w roku 2017 liczba pacjentów zmniejszyła się o 659 osób).

W.C. GŁÓWNY KASJER

Anna Idkowiak

Kozienice , dnia 27.03.2019r.

Z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Kozienickie
ASYSTENT DYREKTORA

mgr Urszula Ziemka

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2018-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7.902.821,15	7.532.386,70
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.902.821,15	7.532.386,70
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	8.174.287,31	7.633.413,32
	I	Amortyzacja	256.379,87	234.339,96
	II	Zużycie materiałów i energii	549.813,17	518.474,70
	III	Usługi obce	1.203.665,95	1.111.131,22
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	38.817,00	17.958,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	5.147.974,36	4.838.295,58
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	956.512,26	899.494,29
*	-	emerytalne	600 837,13	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21.124,70	13.719,57
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-271.466,16	-101.026,62
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	232.087,24	159.675,43
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	232.087,24	159.675,43
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	3.308,53	1.195,27
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	3.308,53	1.195,27
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-42.687,45	57.453,54
-	G	Przychody finansowe	19.064,06	33.258,43
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	17.648,06	31.879,26
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	1.416,00	1.379,17
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-23.623,39	90.711,97
-	J	Podatek dochodowy	0,00	227,00
	I		0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-23.623,39	90.484,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Łokowiak

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Koziennickie
ASYSTENT DYREKTORA
mgr Urszula Ziemia

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2018-12	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	A	Aktywa trwałe	3.852.946,42	3.928.135,39
-	I	Wartości niematerialne i prawne	4.407,85	9.216,43
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	4.407,85	9.216,43
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.848.538,57	3.918.918,96
-	1	Środki trwałe	3.848.538,57	3.918.918,96
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	119.195,60	119.195,60
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.250.151,79	3.176.797,80
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	11.293,65	16.066,18
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	467.897,53	606.859,38
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
+	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
+	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	2.259.924,11	2.270.629,35
-	I	Zapasy	19.064,56	13.036,82
	1	Materialy	19.064,56	13.036,82
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	640.268,26	706.329,30
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	640.268,26	706.329,30
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	632.931,26	696.504,10
	- (1)	do 12 miesięcy	632.931,26	696.504,10
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c)	inne	7.337,00	9.825,20
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.583.431,75	1.532.169,71
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.583.431,75	1.532.169,71
+	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
+	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.583.431,75	1.532.169,71
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.583.431,75	1.532.169,71
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	d)		0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17.159,54	19.093,52
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		6.112.870,53	6.198.764,74

W. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Tętkwiak

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Rafał Sucherman

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Kozienickie
ASYSTENT DYREKTORA
mgr Urszula Ziemka

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2018-12	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	3.103.939,16	3.127.562,55
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.066.945,19	2.066.945,19
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1.060.617,36	970.132,39
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-23.623,39	90.484,97
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.008.931,37	3.071.202,19
+	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
+	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	294.775,27	279.929,12
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	281.288,46	265.639,82
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81.923,09	85.732,45
		-(1) do 12 miesięcy	81.923,09	85.732,45
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	198.871,31	179.459,91
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	494,06	447,46
	4	Fundusze specjalne	13.486,81	14.289,30
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2.714.156,10	2.791.273,07
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2.714.156,10	2.791.273,07
		-(1) długoterminowe	2.606.428,65	2.673.545,69
		-	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	107.727,45	117.727,38
Suma			6.112.870,53	6.198.764,74

o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ikkowik

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman

z upoważnienia Dyrektora
SPZOZ Przychodnie Koziennickie
ASYSTENT DYREKTORA

mgr Urszula Ziemka

UCHWAŁA Nr 3/2019

**Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”
z dnia 19 kwietnia 2019r.**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2018 rok
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r.
o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz. U. z 2018r. poz.2190 z późn. zm.) uchwała
się co następuje:

§ 1

Rada Społeczna SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”, pozytywnie opiniuje
sprawozdanie finansowe za 2018 rok.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY SPOŁECZNEJ
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**


mgr Piotr Kozłowski

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman