

**UCHWAŁA NR XX/ 248 /2020  
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach za 2019 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 z późn. zmianami), Rada Miejska w Koziennicach uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Koziennickie” w Koziennicach sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku.

**§ 2.**

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koziennicach za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z:

- 1) bilansu na dzień 31.12.2019r.,
- 2) rachunku zysków i strat ,
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego SPZOZ w Koziennicach za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej



Rafał Piotr Sucherman

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym w przypadku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie” w Kozienicach jest Rada Miejska w Kozienicach.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

  
**mgr Rafał Sucherman**

## UCHWAŁA Nr 2/2020

Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”

z dnia 21 maja 2020 r.

w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2019 rok  
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r.  
o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 295 i 567) uchwała się co  
następuje:

### § 1

Rada Społeczna SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”, pozytywnie opiniuje  
sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
„Przychodnie Kozienickie” za 2019 rok.

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

mgr Piotr Kozłowski

ADWOKAT  
Andrzej Kowalik

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 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 01.01.2019r do  
31.12.2019r.**

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.

47

h

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 umarżane 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 26.03.2020r

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kowalik

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie

lek. Adam Sękowski

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I.

#### 1. Środki trwałe

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

|  | Wartość    | na 01-01-2019 r | Zwiększenia | Zmniejszenia | Na 31-12-2019 |
|--|------------|-----------------|-------------|--------------|---------------|
| 0                                      | 1          | 2               | 3           | 4            | 5             |
| <b>Grunty</b>                          | Początkowa | 119 195,60      | 0,00        | 0,00         | 119 195,60    |
| <b>Budynki</b>                         | Początkowa | 4 406 846,59    | 26 821,24   | 0,00         | 4 433 667,83  |
|  | Umorzenia  | 1 156 694,80    | 0,00        | 110 562,30   | 1 267 257,10  |
|  | Netto      | 3 250 151,79    | 26 821,24   | 110 562,30   | 3 166 410,73  |
| <b>Maszyny i urz. techniczne</b>       | Początkowa | 131 876,17      | 0,00        | 4 040,55     | 127 835,62    |
|  | Umorzenia  | 120 582,52      | 0,00        | -1 534,39    | 119 048,13    |
|  | Netto      | 11 293,65       | 0,00        | 2 506,16     | 8 787,49      |
| <b>Środki transportu</b>               | 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          |
| <b>Pozostałe środki trwałe</b>         | Początkowa | 2 103 345,80    | 0,00        | 32 227,00    | 2 071 118,80  |
|  | Umorzenia  | 1 635 448,27    | 0,00        | 86 435,98    | 1 721 884,25  |
|  | Netto      | 467 897,53      | 0,00        | 118 662,98   | 349 234,55    |
| <b>Ogółem</b>                          | Początkowa | 6 908 540,57    | 26 821,24   | 36 267,55    | 6 899 094,26  |
|  | Umorzenie  | 3 060 002,00    | 0,00        | 195 463,89   | 3 255 465,89  |
|  | Netto      | 3 848 538,57    | 26 821,24   | 231 731,44   | 3 643 628,37  |
| <b>wyposażenie niskocenne</b>          | Początkowa | 610 421,82      | 112 396,11  | 33 582,07    | 689 235,86    |
|  | Umorzenia  | 610 421,82      | 112 396,11  | 33 582,07    | 689 235,86    |
|  | Netto      | 0,00            | 0,00        | 0,00         | 0,00          |
| <b>Wartości niematerialne i prawne</b> | Początkowa | 119 202,16      | 12 475,40   | 0,00         | 131 677,56    |
|  | Umorzenia  | 114 794,31      | 0,00        | 16 883,25    | 131 677,56    |
|  | Netto      | 4 407,85        | 12 475,40   | 16 883,25    | 0,00          |

#### Z tego : budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

| Wyszczególnienie              | Wartość    | na 01-01-2019r | Zwiększenia | Zmniejszenia | Na 31-12-2019r |
|-------------------------------|------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 0                             | 1          | 2              | 3           | 4            | 5              |
| <b>Budynek Przychodni Nr1</b> | Początkowa | 2 995 638,84   | 0,00        | 0,00         | 2 995 638,84   |
|                               | Umorzenia  | 793 456,34     | 0,00        | 74 890,97    | 868 347,31     |
|                               | Netto      | 2 202 182,50   | 0,00        | 74 890,97    | 2 127 291,53   |
| <b>Budynek Przychodni Nr2</b> | Początkowa | 1 411 207,75   | 26 821,24   | 0,00         | 1 438 028,99   |
|                               | Umorzenia  | 363 238,46     | 0,00        | 35 671,33    | 398 909,79     |
|                               | Netto      | 1 047 969,29   | 26 821,24   | 35 671,33    | 1 039 119,20   |

**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 m<sup>2</sup>(Kw nr 48402), wartość netto na 01.01.2019r wynosiła 2 202 182,50zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 74 890,97zł wartość netto na dzień 31.12.2019r wynosi 2 127 291,53zł.

2) przy ul. Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860,4m<sup>2</sup> (Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2019r wynosiła 1 047 969,29zł, wartość zwiększeń kwota 26 821,24zł - w związku z nieodpłatnym przekazaniem w 2019r przez Gminę Kozienice miejsc parkingowych wybudowanych przy budynku Przychodni Nr2 (inwestycja z 2014r zgodnie z protokołem z dn.27.10.2014r). Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 35 671,33 zł wartość netto na dzień 31.12.2019r wyniosła 1 039 119,20zł.

**Maszyny i urządzenia techniczne.**

Wartość początkowa zmniejszyła się o kwotę 4 040,55zł – skasowano sprzęt komputerowy zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” Nr 2/2019 z dn.09.01.2019r.

Kwota umorzeń zwiększyła się o planowane odpisy.

**Środki transportu.**

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

**Pozostałe środki trwałe.**

Wartość początkowa pozostałych środków trwałych zmniejszyła się o kwotę 32 227,00zł – skasowano sprzęt medyczny zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ ”Przychodnie Kozienickie” Nr 2/2019 z dn.09.01.2019r.

Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

**Wyposażenie niskocenne .**

|  |              |
|--|--------------|
| Wartość początkowa   | 610 421,82zł |
| Zakupione wyposażenie  | 112 396,11zł |
| Zmniejszenia w związku z kasacją wyeksploatowanego wyposażenia | 33 582,07zł  |
| Wartość na dzień 31.12.2019r wynosiła                          | 689 235,86zł |

70

8

**Wartości niematerialne i prawne .**

|  |              |
|--|--------------|
| -wartość początkowa                          | 119 202,16zł |
| - zwiększenia- zakup programów komputerowych | 12 475,40zł  |
| - zmniejszenia planowane umorzenia           | 131 677,56zł |
| Wartość netto na dzień 31.12.2019r wynosiła  | 0,00zł       |

**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 01.01.2019r  | 2 066 945,19zł |
| Stan na 31.12.2019r. | 2 066 945,19zł |

**FUNDUSZ ZAKŁADU**

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Stan na 01.01.2019r.          | 1 060 617,36zł |
| Zmniejszenia : strata z 2018r | - 23 623,39zł  |
| Stan na 31.12.2019r           | 1 036 993,97zł |

**4. PROPOZYCJA WYKORZYSTANIA ZYSKU**

Zysk za 2019 rok w kwocie 616 804,61zł  
zostanie przekazany na Funduszu Zakładu.

**5. CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW**

| Lp. | Tytuł  | Stan na 01.01.2019r | Stan na 31.12.2019r |
|-----|--|---------------------|---------------------|
| 1.  | Polisy ubezpieczeniowe   | 1 898,04zł          | 1 898,98zł          |
| 2.  | Prenumerata wydawnictw fachowych   | 1 405,07zł          | 2 384,84zł          |
| 3.  | Abonament telefoniczny i internetowy   | 653,49zł            | 653,52zł            |
| 4.  | Roczne abonamenty za aktualizację i obsługę techniczną programów komputerowych | 12 323,06zł         | 14 176,64zł         |
| 5.  | Zakup energii elektrycznej   | 61,93zł             | 0zł                 |
| 6.  | Zakupy ratalne telefonów komórkowych   | 817,95zł            | 129,15zł            |
|     | <b>Razem</b>   | <b>17 159,54zł</b>  | <b>19 243,13zł</b>  |

Są to koszty poniesione w roku 2019, a dotyczące przyszłych okresów.

7

b



## 6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

|  |                |
|--|----------------|
| ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW  |                |
| Stan na 01.01.2019r.   | 2 714 156,10zł |
| Zwiększenia ( finansowane przez Urząd Miejski w Kozienicach w związku z nieodpłatnym przekazaniem w 2019r przez Gminę Kozienice miejsc parkingowych wybudowanych przy budynku Przychodni Nr2 (inwestycja z 2014r zgodnie z protokołem z dn.27.10.2014r).Wartość umorzeń w okresie. | 26 821,24zł    |
| Zmniejszenia- przeksięgowanie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –kwota stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji  | 166 627,35zł   |
| Stan na 31.12.2019r  | 2 574 349,99zł |

## 7.DANE O STANIE REZERW.

W 2019r nie tworzono rezerw.

## II.

### 1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY

|  |                |
|--|----------------|
| Sprzedaż na kraj ogółem                | 8 556 089,23zł |
| Struktura sprzedaży:                   |                |
| -usługi zdrowotne dla NFZ              | 7 700 427,67zł |
| -usługi zdrowotne dla innych odbiorców | 784 802,26zł   |
| -usługi najmu                          | 70 161,96zł    |
| -pozostałe usługi                      | 697,34zł       |

Mg

bo

## 2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

|  |                |
|--|----------------|
| 1.Przychody wg rachunku zysków i strat   | 8 872 222,65zł |
| 2. Przychody wyłączone z opodatkowania<br>z tego:  | 180 106,24zł   |
| a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji  | 166 627,35zł   |
| b) przychody ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego -umowa z Powiatowym Urzędem Pracy w Kozienicach na dofinansowanie szkoleń pracowników   | 10 364,80zł    |
| c)przychody z budżetu państwa-umowa z NFZ Warszawa-dotacja celowa na dofinansowanie zakupu urządzeń informatycznych i oprogramowania.  | 1 600,00zł     |
| 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). | 1 514,09zł     |
| 3.Przychody do opodatkowania (1-2)   | 8 692 116,41zł |
| 4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat  | 8 255 418,04zł |
| 5.Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu:<br>z tego:   | 180 200,24zł   |
| a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych   | 166 627,35zł   |
| b) koszty szkoleń pracowników pokryte ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego  | 10 364,80zł    |
| c) koszty zakupu urządzeń informatycznych i oprogramowania-pokryte z dotacji celowej z budżetu państwa.  | 1 600,00zł     |
| d)koszty opłat za dzierżawę terminala i prowizji od zapłat bezgotówkowych przy użyciu karty pokryte z Programu Wsparcia Obrotu Bezgotówkowego -umowa z Bankiem Pekao SA w Warszawie O/Kozienice.   | 1 514,09zł     |
| e) koszty opłaty za negatywną kontrolę PSS-E Kozienice   | 94,00zł        |
| 6.Koszty uzyskania przychodu (4-5)   | 8 075 217,80zł |
| 7.Dochód –strata – ogółem (3-6)  | + 616 898,61zł |
| 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.<br>Kwota podlega opodatkowaniu zg. z art.25 ust.4 updop  | 94,00zł        |

93

### 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 Koziennickie”. Sprawa jest w toku.

### 4. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2019r na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Pracownicy etatowi

| Grupy zawodowe            | Stan na 31.12 |       | Różnica |
|---------------------------|---------------|-------|---------|
|                           | 2018          | 2019  |         |
| Lekarze medycyny          | 11,40         | 10,7  | -0,70   |
| Inni z wyższym wyksz.     | 7,45          | 5,70  | -1,75   |
| Średni pers.med.-ogółem   | 49,65         | 42,65 | -7,00   |
| z tego: pielęg. i położne | 34,90         | 30,90 | -4,00   |
| Pracow. ekonom.-admin.    | 8,00          | 7,50  | -0,50   |
| Pracow. gosp. i obsługi   | 13,00         | 11,00 | -2,00   |
| Ogółem                    | 89,50         | 77,55 | -11,95  |

Zmniejszona liczba zatrudnionych pracowników etatowych spowodowana jest przejściem na emeryturę 9 osób (9 et), odejściem z pracy 6 osób (5,75 et), 2 osoby zmiana formy zatrudnienia z etatu na umowę zlecenie (są to osoby przebywające na emeryturach), przyjęciem do pracy 5 osób (5 et).

Kontrakty lekarskie

| Grupy zawodowe   | Stan na 31.12 |      | Różnica |
|------------------|---------------|------|---------|
|                  | 2018          | 2019 |         |
| Lekarze medycyny | 18            | 18   | 0       |

Umowy zlecenie

| Grupy zawodowe            | Stan na 31.12 |      | Różnica |
|---------------------------|---------------|------|---------|
|                           | 2018          | 2019 |         |
| Lekarze medycyny          | 3             | 3    | 0       |
| Inni z wyższym wyksz.     | 1             | 1    | 0       |
| Średni pers.med.-ogółem   | 0             | 2    | 2       |
| z tego: pielęg. i położne | 0             | 1    | 1       |
| Pracow. ekonom.-admin.    | 2             | 2    | 0       |
| Pracow. gosp. i obsługi   | 0             | 0    | 0       |
| Ogółem                    | 6             | 8    | 2       |

## **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.

W pozostałych przychodach operacyjnych ujęta została kwota przychodów za usługi medyczne dotyczące lat ubiegłych-zafakturowanych w miesiącach IV-VII.2019r (po złożeniu Bilansu za 2018r) na podstawie podpisanej ugody z NFZ Warszawa o ogólnej wartości + 116 217,27zł. Wcześniejsze wygenerowanie dokumentów sprzedaży nie było możliwe. W/w kwota nie przekracza granicy błędu podstawowego (tj.1,5% przychodów ze sprzedaży) jaki został przyjęty w stosowanych w Zakładzie zasadach (polityce) prowadzenia rachunkowości wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Nr1/10 z dnia 02.01.2010r z późniejszymi zmianami.

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.

Nie dotyczy

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 WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.**

Z dniem 01.03.2019r w SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” zostało zlikwidowane laboratorium, które funkcjonowało w budynku Przychodni Nr 2 przy ul. Warszawskiej 55. Większość personelu przeszła na emeryturę, 1 osoba pracuje w utworzonym Punkcie pobrań. Od 01.03.2019r powstały dwa takie Punkty, po jednym w każdym budynku Przychodni. Usługi z zakresu badań laboratoryjnych wykonywane są w przez firmę Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków O/Radom zgodnie z zawartą umową.

17

Liczba zapisanych pacjentów (ubezpieczonych) do SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” na dzień 31.12.2019r wynosiła 11 971 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 722 osoby. (w roku 2018 liczba pacjentów zmniejszyła się o 765 osób).

Kozienice , dnia 26.03.2020r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
*Anna Idkowiak*

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie

  
*lek. Adam Sekulski*

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz.     | Nazwa pozycji  | Na koniec<br>2019-12 | Rok ubiegły         |
|-----|----------|--|----------------------|---------------------|
| -   | <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>8.556.089,23</b>  | <b>7.902.821,15</b> |
| *   | -        | od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                |
|     | I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 8.556.089,23         | 7.902.821,15        |
|     | 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>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>8.255.173,19</b>  | <b>8.174.287,31</b> |
|     | I        | Amortyzacja  | 236.139,29           | 256.379,87          |
|     | II       | Zużycie materiałów i energii   | 610.768,49           | 549.813,17          |
|     | III      | Usługi obce  | 1.259.127,00         | 1.203.665,95        |
|     | -        | IV Podatki i opłaty, w tym:  | 19.353,88            | 38.817,00           |
| *   | -        | podatek akcyzowy   | 0,00                 | 0,00                |
|     | V        | Wynagrodzenia  | 5.159.045,32         | 5.147.974,36        |
|     | -        | VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                  | 955.818,27           | 956.512,26          |
| *   | -        | emerytalne   | 585.666,29           | 600.837,13          |
|     | VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 14.920,94            | 21.124,70           |
|     | VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                 | 0,00                |
|     | <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>300.916,04</b>    | <b>-271.466,16</b>  |
| -   | <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>296.325,25</b>    | <b>232.087,24</b>   |
|     | 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  | 296.325,25           | 232.087,24          |
| -   | <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>226,85</b>        | <b>3.308,53</b>     |
|     | 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   | 226,85               | 3.308,53            |
|     | <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>597.014,44</b>    | <b>-42.687,45</b>   |
| -   | <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>19.808,17</b>     | <b>19.064,06</b>    |
|     | -        | 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:   | 18.399,81            | 17.648,06           |
| *   | -        | 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   | 1.408,36             | 1.416,00            |
| -   | <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|     | -        | 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                |
|     | <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>616.822,61</b>    | <b>-23.623,39</b>   |
| -   | <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>18,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|     | I        |  | 0,00                 | 0,00                |
|     | <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|     | <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>616.804,61</b>    | <b>-23.623,39</b>   |

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Tańkowiak

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie

lek. Adam Sekulski

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz.        | Nazwa pozycji  | Na koniec 2019-12   | Na koniec ub. roku 2018-12-31 |
|-----|-------------|--|---------------------|-------------------------------|
| -   | <b>A</b>    | <b>Aktywa trwałe</b>   | <b>3.643.628,37</b> | <b>3.852.946,42</b>           |
| -   | <b>I</b>    | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>4.407,85</b>               |
|     | 1           | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                | 0,00                          |
|     | 2           | Wartość firmy  | 0,00                | 0,00                          |
|     | 3           | Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 4.407,85                      |
|     | 4           | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                          |
| -   | <b>II</b>   | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>3.643.628,37</b> | <b>3.848.538,57</b>           |
| -   | 1           | <b>Środki trwałe</b>   | <b>3.643.628,37</b> | <b>3.848.538,57</b>           |
|     | 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                                       | 3.166.410,73        | 3.250.151,79                  |
|     | c)          | urządzenia techniczne i maszyny  | 8.787,49            | 11.293,65                     |
|     | d)          | środki transportu  | 0,00                | 0,00                          |
|     | e)          | inne środki trwałe   | 349.234,55          | 467.897,53                    |
|     | 2           | Środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                          |
|     | 3           | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                          |
| +   | <b>III</b>  | <b>Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| +   | <b>IV</b>   | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| +   | <b>V</b>    | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| -   | <b>B</b>    | <b>Aktywa obrotowe</b>   | <b>3.019.372,28</b> | <b>2.259.924,11</b>           |
| -   | <b>I</b>    | <b>Zapasy</b>  | <b>13.659,92</b>    | <b>19.064,56</b>              |
|     | 1           | Materiały  | 13.659,92           | 19.064,56                     |
|     | 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                          |
| -   | <b>II</b>   | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>904.378,34</b>   | <b>640.268,26</b>             |
| -   | 1           | <b>Należności od jednostek powiązanych</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| +   | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                          |
|     | b)          | inne   | 0,00                | 0,00                          |
| -   | 2           | <b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| +   | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty  | 0,00                | 0,00                          |
|     | b)          | inne   | 0,00                | 0,00                          |
| -   | 3           | <b>Należności od pozostałych jednostek</b>   | <b>904.378,34</b>   | <b>640.268,26</b>             |
| -   | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>895.048,54</b>   | <b>632.931,26</b>             |
|     | - (1)       | do 12 miesięcy   | 895.048,54          | 632.931,26                    |
|     | - (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   | 9.329,80            | 7.337,00                      |
|     | d)          | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                          |
| -   | <b>III</b>  | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>2.082.090,89</b> | <b>1.583.431,75</b>           |
| -   | 1           | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>2.082.090,89</b> | <b>1.583.431,75</b>           |
| -   | a)          | w jednostkach powiązanych  | 0,00                | 0,00                          |
|     | - (1)       | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                          |
|     | - (2)       | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                          |
|     | - (3)       | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                          |
|     | - (4)       | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                          |
| +   | b)          | w pozostałych jednostkach  | 0,00                | 0,00                          |
| -   | c)          | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | <b>2.082.090,89</b> | <b>1.583.431,75</b>           |
|     | - (1)       | środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 2.082.090,89        | 1.583.431,75                  |
|     | - (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                          |
|     | <b>IV</b>   | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>19.243,13</b>    | <b>17.159,54</b>              |
|     | <b>C</b>    | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
|     | <b>D</b>    | <b>Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
|     | <b>Suma</b> |  | <b>6.663.000,65</b> | <b>6.112.870,53</b>           |

J. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Laskowiak

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie  
lek. Adam Sekulski

Bilans

PASYWA

| +/-         | Poz        | Nazwa pozycji   | Na koniec 2019-12   | Na koniec ub. roku 2018-12-31 |
|-------------|------------|---|---------------------|-------------------------------|
| -           | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>3.720.743,77</b> | <b>3.103.939,16</b>           |
|             | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | <b>2.066.945,19</b> | <b>2.066.945,19</b>           |
| -           | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>1.036.993,97</b> | <b>1.060.617,36</b>           |
| *           |            | -(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)      | 0,00                | 0,00                          |
| -           | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| *           |            | -(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej  | 0,00                | 0,00                          |
| -           | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| *           |            | -(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki   | 0,00                | 0,00                          |
| *           |            | -(2) na udziały (akcje) własne  | 0,00                | 0,00                          |
|             | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
|             | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>616.804,61</b>   | <b>-23.623,39</b>             |
|             | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| -           | <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>2.942.256,88</b> | <b>3.008.931,37</b>           |
| +           | <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
| -           | <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |
|             | 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                          |
|             | 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)         | zobowiązania wekslowe   | 0,00                | 0,00                          |
|             | e)         | inne  | 0,00                | 0,00                          |
| -           | <b>III</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>367.906,89</b>   | <b>294.775,27</b>             |
| -           | 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  | 354.860,33          | 281.288,46                    |
|             | 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:  | 183.475,51          | 81.923,09                     |
|             | -(1)       | do 12 miesięcy  | 183.475,51          | 81.923,09                     |
|             | -(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 | 169.596,19          | 198.871,31                    |
|             | h)         | z tytułu wynagrodzeń  | 0,00                | 0,00                          |
|             | i)         | inne  | 1.788,63            | 494,06                        |
|             | 4          | Fundusze specjalne  | 13.046,56           | 13.486,81                     |
| -           | <b>IV</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>2.574.349,99</b> | <b>2.714.156,10</b>           |
|             | 1          | Ujemna wartość firmy  | 0,00                | 0,00                          |
| -           | 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 2.574.349,99        | 2.714.156,10                  |
|             | -(1)       | długoterminowe  | 2.466.231,35        | 2.606.428,65                  |
|             | -(2)       | krótkoterminowe   | 108.118,64          | 107.727,45                    |
| <b>Suma</b> |            |   | <b>6.663.000,65</b> | <b>6.112.870,53</b>           |

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Łakowiak

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie

lek. Adam Sekulski