

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 8 1 3 2 5 6 6 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 9 6 2 0 9	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24.03.2020			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W STAREJ BŁOTNICY					
Siedziba podmiotu					
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	BIAŁOBRZESKI		
Gmina	STARA BŁOTNICA	Miejscowość	STARA BŁOTNICA		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	MAZOWIECKIE	
Powiat	BIAŁOBRZESKI		Gmina	STARA BŁOTNICA	
Ulica		Nr domu	9	Nr lokalu	
Miejscowość	STARA BŁOTNICA	Kod pocztowy	26-806	Poczta	STARA BŁOTNICA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2019 r nie wykazano zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

W 2019 r roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowania i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową Zakładu oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

W bilansie w części Aktywa Trwałe poz A - wykazano rzeczowy majątek trwały o wartości netto 335.820,82 zł.

Aktywa Obrótowe stanowią materiały, należności i środki pieniężne:

Materiały. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy posiadał materiały znajdujące się w podmiocie leczniczym, stanowiące jego wartość z przeznaczeniem do zużycia na własne potrzeby związane z prowadzoną działalnością.

Są to materiały o wartości 20.970,57 zł.

Należności krótkoterminowe. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami potwierdzeniem sald. Wartość należności z tytułu dostaw i usług to 267.619,46 zł.

Należności inne to wartość 2.474,10 zł.

Należności od pozostałych jednostek powyżej 12 miesięcy nie występują.

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy nie występują.

Środki pieniężne wykazane w bilansie stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych. Stan środków został potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunek. Środki pieniężne na rachunku bankowym wynosiły 187.158,21 zł.

W bilansie w części PASYWA poz A- wykazano Kapitał Własny w wysokości 463.148,55, jest to Fundusz Zakładu 256.779,15 zł, Fundusz Założycielski 206.369,15 zł i zysk netto 111.799.82 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania :

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe. Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy w wysokości 59.037,61 zł. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Stan zobowiązań został uzgodniony i potwierdzony saldami z kontrahentami.

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w wysokości 177.582,09 zł. Podmiot leczniczy posiadał w/w rozliczenia z otrzymanych dotacji, w tym refundacji dopłat na sfinansowanie nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie przekazanych w latach ubiegłych.

SPZOZ w Starej Błotnicy rozpoczął działalność w formie samodzielnej jednostki 29.10.1998 r. Zgodnie z zasadą ciągłości nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2019 r w stosunku do lat poprzednich, z wyjątkiem zmian wymaganych Ustawą o Rachunkowości. W związku z tym można obecnie porównać wielkość przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów.

Ustalenia wyniku finansowego

SPZOZ w Starej Błotnicy prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakładu przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia, nie wystąpił obowiązek zapłaty podatku dochodowego od osób prawnych. ZOZ sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym. Na dzień 31.12.2019r SPZOZ osiągnął wynik finansowy w wysokości 111.799,37 zł. Dodatni wynik finansowy po zatwierdzeniu zostanie ujęty w ewidencji jako Fundusz Zakładu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności.

SPZOZ w porównaniu do roku 2018 r nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem. Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej oraz statutem, SPZOZ w Starej Błotnicy, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest ustawa z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości ( DZ.U.nr2013r.poz 330 z póź. zm.) oraz ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej ( Dz.U z 2013r poz. 2017 z póź. zm.).

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (opcjonalnie)

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Sieczak*  
mgr **Agata Sieczak**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

26-806 STARA BŁOTNICA 9

tel. 48 619 70 85

REG: 670938115 NIP: 798-132-56-61

*Mikołaj Dawido*  
p.o. kierownika  
SPZOZ w Starej Błotnicy



**Informacja dodatkowa  
za 2019 rok.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy, Nip 798-132-56-61 Regon 670938115 prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy, zwany dalej SPZOZ, posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym w Warszawie, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 000000007237.
2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy.
3. SPZOZ w Starej Błotnicy powstał 29.10.1998 r w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną zachowując dotychczasową nazwę: Samodzielnego Publicznego Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy. Organ który utworzył SPZOZ w Starej Błotnicy oraz sprawujący nadzór jest Gmina Stara Błotnica.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
5. W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności.
7. SPZOZ w porównaniu do roku 2018 r nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem.
8. Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej oraz statutem, SPZOZ w Starej Błotnicy, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest ustawa z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości ( DZ.U.nr2013r.poz 330 z póź. zm.) oraz ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej ( Dz.U z 2013r poz. 2017 z póź. zm.).

## **II. Informacja dodatkowa i objaśnienia.**

### **1. Uzupelniające dane o aktywa i pasywa bilansu.**

**1.1.** SPZoz dokonuje odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawnych według metod i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. W SPZoz amortyzowane są budynki i lokale( gr1) oraz narzędzia przyrządy i wyposażenie

( grupa 8 ). Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 ,00 zł, amortyzuje się przy zastosowaniu zasad 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r SPZoz posiadał :

środki trwałe o wartości brutto 941.303,37 zł pomniejszone o odpisy umorzeniowe o wartości 605.482055 zł, co daje wartość netto 335.820,82 zł, pozycja środki trwałe w bilansie.

Wartości niematerialnie i prawne to wartość początkowej 3.294,00 zł w całości umorzone, pozostałe środki trwałe o wartości początkowej to wartość 203.837,89 zł, w całości umorzone.

W roku 2019 r Zakład dokonał zakupu środków trwałych: sprzęt do fizjoterapii na kwotę 10.665,50 zł.

**1.2.** W 2018 roku SPZoz nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego.

**1.3.** SPZoz posiada w użytkowaniu budynki i budowle przekazane przez podmiot tworzący w momencie przekształcenia w zakład opieki zdrowotnej jest własnością Gminy w Starej Błotnicy.

**1.3.** W roku obrotowym 2019 w SPZoz wystąpiły okoliczności powodujące zmianę Funduszu Zakładu. Fundusz Zakładu został powiększony o wynik finansowy z roku ubiegłego.

**1.4.** SPZoz w roku 2019 r nie tworzył rezerw.

**1.6** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej na dzień 31.12.2019 r posiadał środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wysokości 187.158,21 zł.

**1.7.** Na dzień bilansowy 31.12.2019r nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

**1.8.** SPZoz w Starej Błotnicy nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku ( weksel, hipoteka, zastaw ).

**1.9.** SPZoz w Starej Błotnicy nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

**Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.  
( Objąsnienia do Rachunku Zysku i Strat )**

**2.1.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Stara Błotnica. Przychody są zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła Przychodów pochodzą z :

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań profilaktycznych świadczonych na rzecz zakładów pracy,

Przychody netto ze sprzedaży to wartość 2.394.080,02 zł i były większe w porównaniu z rokiem 2018 o 309.913,62 zł.

**2.2.** W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisów obciążających wartość zapasów rzeczowych z powodu utraty przez nie cech użytkowych i przydatności. Podmiot leczniczy stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów i stopniowo przekazuje w koszty zakładu . Na dzień 31.12.2019 r materiały wynosiły 20.970,57 zł.

**2.3.** W roku 2019 r nie zaniechano działalności, ani też nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

**2.4.** SPZOZ prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia, nie wystąpił obowiązek zapłaty podatku dochodowego od osób prawnych.

**2.5.** SPZOZ sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym. Koszty w 2019 roku wynosiły 2.304.282,66 zł i były większe w porównaniu do roku 2018 roku o 213.126,59 zł.

**2.6.** W 2019 roku SPZOZ nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, nie prowadził inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

**2.7.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy w 2019 roku nie poniósł kosztów finansowych.

### **3. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy nie jest obowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

### **4. Informacje uzupełniające - pracownicy.**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej zatrudnia 17 osób na umowę o pracę, w tym: 2 lekarz, 1 lekarz stomatolog, 3 pielęgniarki, 2 pomoce stomatologiczne, 2 fizjoterapeuta, 1 księgowa, 1 kadrowa, 2 rejestratorki, 1 sprzątaczką, 1 technik fizjoterapii, 1 mgr fizjoterapii.

Na umowę zlecenie: 1 lekarz stomatolog 1 położna, 1 palacz.

### **5. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.**

**5.1.** W roku obrotowym 2019 r nie wykazano zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

**5.2.** Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

**5.3.** W 2019 r roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowania i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową Zakładu oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

W bilansie w części Aktywa Trwałe poz A - wykazano rzeczowy majątek trwały o wartości netto 335.820,82 zł.

Aktywa Obrotowe stanowią materiały, należności i środki pieniężne:

**Materiały.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy posiadał materiały znajdujące się w podmiocie leczniczym, stanowiące jego wartość z przeznaczeniem do zużycia na własne potrzeby związane z prowadzoną działalnością.

Są to materiały o wartości 20.970,57 zł.

**Należności krótkoterminowe.** Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami potwierdzeniem sald. Wartość należności z tytułu dostaw i usług to 267.619,46 zł.

Należności inne to wartość 2.474,10 zł.

Należności od pozostałych jednostek powyżej 12 miesięcy nie występują.

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy nie występują.

Środki pieniężne wykazane w bilansie stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych. Stan środków został potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunek. Środki pieniężne na rachunku bankowym wynosiły 187.158,21 zł.

W bilansie w części PASYWA poz A- wykazano Kapitał Własny w wysokości 463.148,55, jest to Fundusz Zakładu 256,779,15 zł , Fundusz Założycielski 206.369,15 zł i zysk netto 111.799.82 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania :

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.  
Zobowiązania krótkoterminowe . Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy w wysokości 59.037,61 zł. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty . Stan zobowiązań został uzgodniony i potwierdzony saldami z kontrahentami.

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w wysokości 177.582,09 zł. Podmiot leczniczy posiadał w/w rozliczenia z otrzymanych dotacji, w tym refundacji dopłat na sfinansowanie nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie przekazanych w latach ubiegłych.

**5.4.** SPZOZ w Starej Błotnicy rozpoczął działalność w formie samodzielnej jednostki 29.10.1998 r. Zgodnie z zasadę ciągłości nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2019 r w stosunku do lat poprzednich, z wyjątkiem zmian wymaganych Ustawą o Rachunkowości. W związku z tym można obecnie porównać wielkość przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów .

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Sieluda*  
mgr Agata Sieczak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
26-806 STARA BŁOTNICA 9  
tel. 48 619 70 85  
REG: 670938115 NIP: 798-132-56-61

*Mikołaj Dawido*  
p.o. klerownika  
SPZOZ w Starej Błotnicy