

**UCHWAŁA NR XII/96/2019
RADY MIEJSKIEJ W STASZOWIE**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2018 rok

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

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2018 rok.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Ireneusz Kwiecjasz

Uzasadnienie do Uchwały Nr XII/96/2019

Rady Miejskiej w Staszowie

z dnia 27 czerwca 2019 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki, z zastrzeżeniem ust. 2b, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przed zatwierdzeniem roczne sprawozdanie finansowe jednostek, o których mowa w art. 64 przywołanej powyżej ustawy, podlega badaniu zgodnie z zasadami określonymi w rozdz. 7. Należy zaznaczyć, że Roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta (jednostka nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). Uchwałą nr 3/2019 z dnia 30 kwietnia 2019 roku Rada Społeczna M-G SP ZOZ w Staszowie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe jednostki za 2018 rok w skład którego wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat i informacja dodatkowa do sprawozdania. Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały uważa się za zasadne.-

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł/gr

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	676 492,19	666 548,47	A	Kapitał (fundusz) własny	2 788 421,42	1 992 314,31
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	956 025,08	956 025,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 036 289,23	812 549,80
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	676 492,19	666 548,47	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	676 492,19	666 548,47		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	33 404,00	33 404,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	618 212,14	613 075,56	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 100,00		VI	Zysk (strata) netto	796 107,11	223 739,43
d)	środki transportu	0,00	4 270,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	20 776,05	15 798,91	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 188 948,72	1 243 691,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	483 340,91	425 287,95
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.	483 340,91	425 287,95
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	411 073,68	340 086,71
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	72 267,23	85 201,24
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	409 699,93	493 762,97
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	399 436,24	487 596,80
B	Aktywa obrotowe	3 300 877,95	2 569 456,84	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	700,00	1 015,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	700,00	1 015,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 153,28	62 876,75
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	64 153,28	62 876,75
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	465 997,64	391 543,35	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	127 148,02	107 171,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	204 747,22	315 682,96
	- do 12 miesięcy			i)	inne	3 387,72	1 865,24
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	10 263,69	6 166,17
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	295 907,88	324 640,08
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	295 907,88	324 640,08
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	295 907,88	324 640,08
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	465 997,64	391 543,35				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	459 271,64	385 495,35				
	- do 12 miesięcy	459 271,64	385 495,35				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	6 726,00	6 048,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 824 063,13	2 170 205,31			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 824 063,13	2 170 205,31			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 824 063,13	2 170 205,31			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 824 063,13	2 170 205,31			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 117,18	6 693,18			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 977 370,14	3 236 005,31			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			3 977 370,14	3 236 005,31	

Teresa Sierant Elektrycznie podpisany przez Teresa Sierant
Data: 2019.03.26 11:03:33 +01'00'

Piotr Roch Elektrycznie podpisany przez Piotr Roch
Data: 2019.03.26 11:06:50 +01'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł/gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 865 543,90	4 406 555,28
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 923 596,86	4 421 286,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-58 052,96	-14 731,11
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 191 148,50	4 260 475,27
I	Amortyzacja	33 783,15	62 115,32
II	Zużycie materiałów i energii	210 845,37	213 112,00
III	Usługi obce	694 922,28	752 436,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 574,56	13 678,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 573 014,28	2 559 009,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	506 929,60	504 671,95
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	157 079,26	155 452,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	674 395,40	146 080,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	130 777,77	87 052,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	18 424,24	3 467,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	112 353,53	83 584,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 651,44	9 393,06
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	8 651,44	9 393,06
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	796 521,73	223 739,43
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	262,62	
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	262,62	
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	796 259,11	223 739,43
J	Podatek dochodowy	152,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	796 107,11	223 739,43

Teresa
Sierant

Elektronicznie
podpisany przez
Teresa Sierant
Data: 2019.03.26
11:08:50 +01'00'

Piotr
Roch

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Roch
Data: 2019.03.26
11:09:35 +01'00'

Informacja
dotatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie
za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

CZĘŚĆ I

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie powołany został Uchwałą Rady Miejskiej w Staszowie Nr VII/50/99 w dniu 29 kwietnia 1999r. i jest podległy Radzie Miejskiej jako organowi założycielskiemu. Organem inicjującym i opiniodawczym Rady Miejskiej w Staszowie i organem doradczym Kierownika M-G SPZOZ jest Rada Społeczna.

Forma prawna jednostki – podmiot leczniczy niebędący przedsiębiorcą.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie wpisany jest do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem 000000014762, a do Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach pod numerem: 0000004411.

Kierownictwo Zakładu jest jednoosobowe. Pełniącym funkcję Kierownika M-G SPZOZ w Staszowie jest lek. med. Piotr Roch.

Siedzibą zakładu jest wynajmowany budynek Przychodni SPZZOZ w Staszowie przy ulicy Wschodniej 23.

W skład M-G SPZOZ w Staszowie wchodzi:

- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Kurozwękach
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Wiśniowej
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Wiązownicy Kolonii.

W celu prowadzenia działalności statutowej Zakład otrzymał od Rady Miejskiej w nieodpłatne użytkowanie w/w nieruchomości. Przekazanie majątku – nieruchomości nastąpiło 7 marca 2001r. na podstawie aktu notarialnego, Repertorium „A” Nr 1295/2001 sporządzonego przez Kancelarię Notarialną.

Przedmiotem podstawowej działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie jest świadczenie usług w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, działanie na rzecz promocji zdrowia i zapobiegania chorobom oraz doskonalenie zawodowe pracowników medycznych.

2. Czas trwania działalności M-G SPZOZ w Staszowie jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych i groszach.
4. W skład M-G SPZOZ w Staszowie nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania

przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok licząc od dnia bilansowego.

6. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2019 poz.351/ oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej /Dz.U. z 2018 poz. 2190/. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustaloną i wprowadzoną Zarządzeniem Kierownika M-G SPZOZ, która określa:
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
 - zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości:

- środki trwałe – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu metody, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 300zł. do 3.500zł. będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. w 100%. Ewidencja niskowartościowych środków trwałych prowadzona jest pozabilansowo, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500zł. Zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- zapasy materiałów – według cen nabycia.
- należności wycenia się w wartości wymagalnej zapłaty. W bilansie wykazuje się je w kwocie realnej, tj. należności, co do których istnieje pewność zapłaty. Na należności wątpliwe, sporne tworzy się rezerwy, które do bilansu pomniejszają wartość księgową należności.
- fundusze – w wartości nominalnej.
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.
- koszty rozliczane są w czasie, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów.
- rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów trwałych lub środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub

wytworzenia aktywów trwałych. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego z braku możliwości ich wykorzystania z powodu zwolnienia dochodów z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy użyciu kont zespołu „4” i „5”.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Staszów, dnia 19 marzec 2019r.

Sierant Teresa
Główny Księgowy

Piotr Roch
Kierownik M-G SPZOZ

CZEŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	33.404,00									
Budynki i budowle	871.860,52		26.499,88		26.499,88					33.404,00
Kotły i maszyny energetyczne	76.238,72		4.100,00		4.100,00					898.360,40
Zespoły komputerowe	22.551,98									80.338,72
Środki transportu	36.600,00									22.551,98
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	463.357,88		13.126,99		13.126,99					36.600,00
Razem	1.504.013,10		43.726,87		43.726,87					1.547.739,97

Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
258.784,96		21.363,30		21.363,30		280.148,26	33.404,00	33.404,00
76.238,72						76.238,72	613.075,56	618.212,14
22.551,98						22.551,98	0	4.100,00
32.330,00		4.270,00		4.270,00		36.600,00	4.270,00	0
447.558,97		8.149,85		8.149,85		455.708,82	15.798,91	20.776,05
837.464,63		33.783,15		33.783,15		871.247,78	666.548,47	676.492,19

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych – nie dotyczy

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych – nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto - nie dotyczy

Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) – nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa – nie dotyczy

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	12.382,94	5.631,72			18.014,66
Razem	12.382,94	5.631,72			18.014,66

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2018 r. – nie dotyczy

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego – nie dotyczy

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	812.549,80		812.549,80
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	223.739,43		223.739,43
– agio			
– podział zysku	223.739,43		223.739,43
– dopłaty			
– inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	1.036.289,23		1.036.289,23

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny – nie dotyczy

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	796.107,11
3. Razem zysk do podziału	796.107,11
4. Proponowany podział zysku	796.107,11
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- wypłata dywidendy	
- zwiększenie kapitału zapasowego	796.107,11
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
- zwiększenie kapitału podstawowego	
- wypłata nagród, premii	
- zasilenie funduszy specjalnych	
- inne	
5. Niepodzielony zysk	

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
I. Rezerwy długoterminowe						
- na świadczenia emerytalne i podobne	340.086,71	70.986,97				411.073,68
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						

2. Rezerwy krótkoterminowe						
- na świadczenia emerytalne i podobne	85.201,24	-12.934,01				72.267,23
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
Razem	425.287,95	58.052,96				483.340,91

Nota 18 Odroczonego podatku dochodowego – nie dotyczy

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4 +6+8)	(3+5 +7+9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych											
- z tytułu dostaw i usług											
- inne											
2. Zob. wobec poz.jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.											
- z tytułu dostaw i usług											
- inne											
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek											
- kredyty i pożyczki											
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											
- inne zobowiązania finansowe											
- z tytułu dostaw i usług											
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	62.876,75	64.153,28							62.876,75	64.153,28	
- zobowiązania wekslowe											
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107.171,85	127.148,02							107.171,85	127.148,02	
- z tytułu wynagrodzeń	315.682,96	204.747,22							315.682,96	204.747,22	
- inne	1.865,24	3.387,72							1.865,24	3.387,72	
4. Fundusze specjalne											
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.166,17	10.263,69							6.166,17	10.263,69	
- inne	6.166,17	10.263,69							6.166,17	10.263,69	
Razem	493.762,97	409.699,93							493.762,97	409.699,93	

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	324.640,08		28.732,20	295.907,88
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	324.640,08		28.732,20	295.907,88

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania nie dotyczy –

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania nie dotyczy –

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych – nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej – nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
I. przychody z działalności podst.	4.421.286,39	4.923.596,86				
- świadczenia medyczne dla NFZ	4.341.655,59	4.785.389,36				
- świadczenia medyczne pozostałe	79.630,80	138.207,50				
2. Przychody operacyjne	87.052,48	130.777,77				
- z wynajmu lokali	53.327,48	56.809,97				
- odpłatność za usługi ksero	1.524,93	2.134,50				
- pozostałe przychody	3.467,87	26.961,60				
- odpis m/o przychodów	28.732,20	28.732,20				
- dotacja na zakup sprzętu i progr.komp.	-	16.139,50				
Razem	4.508.338,87	5.054.374,63				

Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe – nie dotyczy

Nota 31 Koszty działalności M-G SPZOZ w Staszowie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1 Koszty działalności operacyjnej, w tym:	4.232.129,42	4.191.148,50
- amortyzacja	62.115,32	33.783,15
- zużycie materiałów i energii	213.112,00	210.845,37
- usługi obce	752.436,04	694.922,28
- podatki i opłaty	13.678,00	14.574,56
- wynagrodzenia	2.559.009,13	2.573.014,28
- ubezpieczenia i inne świadczenia	504.671,95	506.929,60
- pozostałe koszty rodzajowe	155.452,83	157.079,26
2 Pozostałe koszty operacyjne	9.393,06	8.651,44
3 Koszty finansowe	-	262,62
Razem koszty	4.269.869,33	4.200.062,56

Nota 32 Odpisy aktualizujące środki trwale – nie dotyczy

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	796.259,11
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	+ 161.811,04
a) różnice trwałe	+ 21.363,30
- odsetki budżetowe	
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	+ 21.363,30
- koszty reprezentacji	
- darowizny	
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	
- pozostałe	
b) różnice przejściowe	+ 140.447,74
- odpisy aktualizujące wartość należności	
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	+ 54.667,22
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	
- pozostałe	+85.780,52
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	- 49.083,63
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	- 69.083,63
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	
- pozostałe	
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	- 28.737,20
a) różnice przejściowe (-)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- pozostałe	
b) różnice trwałe (-)	- 28.737,20
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	

- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 28.732,20
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	
- pozostałe	
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	+1.702,19
- zapłacone odsetki od należności	
- pozostałe	+ 1.702,19
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	
- wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	
7. Rezerwy na zobowiązania (+)	+58.052,96
8. Dochód	920.009,47
9. Dochody wolne od podatku	-919.209,45
10. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	800,02

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	-	
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	43.726,87	
- na ochronę środowiska	-	
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	-	
- na ochronę środowiska	-	
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat – nie dotyczy

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 41 Struktura środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	458,45	374,93		
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.169.746,86	2.823.688,20		
Inne środki pieniężne				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2.170.205,31	2.824.063,13		

Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią – nie dotyczy

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe – wg stanu na dzień 31.12.2018r.

Wyszczególnienie – grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób umowy o pracę	Liczba osób kontrakty	Liczba osób inne umowy cywilnoprawne	Razem
kierownik	1,0	1	-	-	1
lekarze	6,7	8	8	3	19
pielęgniarki	11,8	12	-	2	14
położne	1,0	1	-	1	2
magister rehabilitacji	1,0	1	-	1	2
rejestratorki medyczne	4,0	4	-	-	4
administracja /kadry, księgowość/	4,0	4	-	-	4
Personel techniczny	3,0	4	-	2	6
Razem	32,50	35	8	9	52

Nota 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy

Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki – nie dotyczy

Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy

Nota 47 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy – nie dotyczy

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości – nie dotyczy

Nota 50 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych – nie dotyczy

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nota 51 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji – nie dotyczy

Nota 52 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – nie dotyczy

Nota 53 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji – nie dotyczy

Nota 54 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją – nie dotyczy

Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nota 55 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

Nota 56 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie występują

Staszów, dnia 19 marzec 2019r.

Sierant Teresa
Główny Księgowy

Piotr Roch
Kierownik M-G SPZOZ

**Teresa
Sierant**

Elektronicznie
podpisany przez Teresa
Sierant
Data: 2019.03.26
11:24:51 +01'00'

**Piotr
Roch**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Roch
Data: 2019.03.26
11:25:36 +01'00'

