

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

1. Nazwa i siedziba firmy:
**Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach,
ul. Al. Władysława Sikorskiego 10**
Sąd Rejestrowy dla M-sta Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
Nr KRS 0000041311
REGON **670146450** NIP **812-16-45-639**
2. Czas trwania SPZZOZ – nieoznaczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2019r. – 31.12.2019r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZZOZ w następnych latach.
5. W okresie objętym sprawozdaniem nie miało miejsca łączenie jednostek.
6. Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz metody wyceny aktywów
Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, przy czym:
 - amortyzację nowo przyjętych środków trwałych nalicza się według stawek z wykazu KRŚT
 - materiały ujęto w cenach nabycia, materiały figurują w ewidencji w cenach zakupu brutto /leki, materiały techniczne, diagnostyczne, medyczne, tekstylne, środki czystości/. Rozchód materiałów następuje wg metody pierwsze weszło – pierwsze wyszło
 - w 2019r. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej przeprowadził aktualizację stanu zapasów magazynowych w oparciu o spis z natury i urealnił stan poprzez zaewidencjonowanie różnic inwentaryzacyjnych
 - należności wykazano w kwotach wymagających zapłaty
 - ponadto salda należności zostały zweryfikowane w drodze uzgodnienia i potwierdzenia przez kontrahentów
 - środki pieniężne wykazano zgodnie z potwierdzonymi stanami rachunków bankowych oraz stanem gotówki w kasie potwierdzonej inwentaryzacją na dzień bilansowy
 - wartość rozliczeń międzyokresowych ustalono według ksiąg rachunkowych i inwentaryzacji poprzez weryfikację
 - kapitał podstawowy ustalono zgodnie z ustawą o działalności leczniczej
 - zobowiązania ustalono w kwotach należnych do zapłaty.
7. Wartość sprzedaży została wykazana na podstawie zaliczonych do okresów sprawozdawczych wielkości sprzedaży zafakturowanej odbiorcom.
8. Koszty działalności SPZZOZ ujęto zgodnie z zasadą memoriału.
9. Wszystkie transakcje w roku 2019 dotyczyły podmiotów krajowych i były zawarte w walucie polskiej.
10. Podstawę opodatkowania dla podatku dochodowego od osób prawnych ustalono zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
11. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.
12. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Kozienice, 27.03.2020r.

Z-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Krawczyk

Dyrektor
SP ZZOZ w Kozienicach
Roman Wysocki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 1. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i powodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego**

W roku obrotowym 2019 nie uległy zmianie zasady rachunkowości i metody wyceny stosowane przez jednostkę.

- 3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący.**

W 2019r. nie wprowadzono zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które powodowałyby, że zachwiana zostaje porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym.

- 4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunków zysków i strat.**

W bilansie oraz rachunku zysków i strat ujęto wszystkie zdarzenia dotyczące roku 2019. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym z 2018r.

Wystąpienie pandemii koronawirusa ma negatywny wpływ na całą gospodarkę światową.

Kierownictwo jednostki uważa tę sytuację za zdarzenie, które nie skutkuje powstaniem korekt do sprawozdania finansowego za 2019 rok, jednak zdarzenie to wymaga dodatkowych ujawnień po dniu bilansowym. W dniu publikacji w/w sprawozdania kierownictwo nie odnotowało znaczącego wpływu obecnej sytuacji na prowadzoną działalność jednostki.

Ze względu na dynamiczną zmianę w sytuacji rozprzestrzeniania się wirusa ciężko przewidzieć jest przyszłe skutki, jak również nie jest możliwe oszacowanie potencjalnego wpływu na jednostkę. Kierownictwo nadal będzie monitorować zagrożenia w związku z epidemią i robić wszystko co konieczne do zminimalizowania negatywnego wpływu na działalność jednostki.

- 5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W księgach rachunkowych SPZZOZ figurują zapisy na kwotę 131.620,74 Zdarzenie dotyczy korekty świadczeń medycznych dokonanych przez NFZ na podstawie protokołu pokontrolnego za 2018 r.

- 6. Zmiany w wartościach grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.**

Szczegółowe zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019r. przedstawia poniższa tabela.

Jednostka badana:		SP ZZOZ w Koźenicach									
		Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, Lokale Obiekty Inżynierii	Maszyny i Urządzenia	Środki Transportu	Narzędzia, Pozostałe wyposażenie	Środki Trwałe w budowie	Zaliczka na środki trwałe w budowie	Razem		
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	273 072,84	13 579 295,74	4 752 276,44	1 933 358,70	18 365 892,88 zł	5 481 480,96		44 385 377,56		
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	1 432 347,89	2 365 841,04	449 310,00	2 561 703,61		0,00	6 809 202,54		
-	zwiększenia z tytułu inwestycji (własne)	-	258 126,05	64 359,44	49 310,00	173 877,60	-	-	545 673,09		
-	pozostałe zwiększenia - zakupy (Ministerstwo Zdrowia)	-	-	-	400 000,00	-	-	-	400 000,00		
-	przyjęcie dotacji - Starostwo	-	214 311,06	516 378,04	-	223 928,87	-	-	954 617,97		
-	darowizny	-	-	3 198,00	-	281 846,57	-	-	285 044,57		
-	zwiększenie (programy unijne)	-	959 910,78	1 781 905,56	-	1 882 050,57	-	-	4 623 866,91		
-	nieodpłatne użytkowanie	-	-	-	-	-	-	-	0,00		
-		-	-	-	-	-	-	-	0,00		
3	Zmniejszenia, z tytułu:	5 142,00	48 617,77	41 747,56	0,00	1 386 528,60		0,00	1 482 035,93		
-	sprzedaż i kasację (wartość)	5 142,00	48 617,77	41 747,56	-	1 386 528,60	-	-	1 482 035,93		
-	przyjęcie na stan	-	-	-	-	-	-	-	0,00		
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	267 930,84	14 963 025,86	7 076 369,92	2 382 668,70	19 541 067,89	2 155 118,55	0,00	46 386 181,76		
5	Umorzenie - stan na początek okresu	267 930,84	6 164 247,58	4 654 632,21	1 678 467,22	15 985 747,91			28 751 025,76		
6	Zwiększenia Umorzenia z tytułu:	0,00	350 066,29	161 294,86	131 174,93	1 425 746,94	0,00		2 068 283,02		
-	Amortyzacja (umorzenie) w tym:	-	350 066,29	161 294,86	131 174,93	1 425 746,94	-	-	2 068 283,02		
-	zwiększenie bieżącej amortyzacji	-	350 066,29	161 294,86	131 174,93	1 425 746,94	-	-	2 068 283,02		
-	Zwiększenie umorzenia - przekazane zamortyzowane	-	-	-	-	-	-	-	0,00		
-		-	-	-	-	-	-	-	0,00		
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	48 617,77	41 747,56	0,00	1 386 528,60		0,00	1 476 893,93		
-	sprzedaż - kasacje (umorzenie)	0,00	48 617,77	41 747,56	-	1 386 528,60	-	-	1 476 893,93		
-		-	-	-	-	-	-	-	0,00		
8	Umorzenie - stan na koniec okresu		6 465 696,10	4 774 179,51	1 809 642,15	16 024 966,25	0,00	0,00	29 074 484,01		
9	Wartość netto stan na koniec okresu	267 930,84	8 497 329,76	2 302 190,41	573 026,55	3 516 101,64	2 155 118,55	0,00	17 311 697,75		
10	Stopień umorzenia w % na BO		45,39	97,95	86,82	87,04			64,78		
11	Stopień umorzenia w % na BZ		43,21	67,47	75,95	82,01			62,68		

+Szczegółowe zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

Oprogramowania komputerowe i licencje	
Stan na początek okresu wartości brutto	1 226 008,03
Zwiększenia	2 220 607,56
Zmniejszenia	
Stan na koniec okresu	3 446 615,59
Umorzenie na początek okresu	1 224 386,21
Zwiększenie	
Zmniejszenie	
Umorzenie na koniec okresu	1 282 047,06
Stan na początek okresu wartości netto	1 621,82
Stan na koniec okresu wartości netto	2 164 568,53

Nieruchomości zostały przekazane w nieodpłatne użytkowanie na podstawie Uchwały Nr XVII/288/2002 Rady Powiatu Kozienickiego z dnia 06.03.2002r. oraz Uchwały Nr XXXVI/272/2013. Zobowiązania z tego tytułu nie występują.

6. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy

Wartość nieamortyzowanych przez SPZZOZ środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i użyczenia wynosi 1.165.949,59 zł. Wartość została ustalona na podstawie zawartych umów.

7. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Stan prawa wieczystego użytkowania gruntów na początku roku wynosił 273.072,84 zł. W trakcie roku obrotowego nastąpiły zmiany w wartości gruntów w wieczystym użytkowaniu. Przekazana Starostwu Powiatowemu wartość gruntów wyniosła 5 142,00 zł. Wartość na koniec roku wynosi 267.930,84 zł i nie jest umarzana.

8. Dane o stanie odpisów aktualizacyjnych

W roku obrotowym nie dokonywano odpisu aktualizującego na należności.
Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec 2019r. wynosi 15.217,50 zł.

9. Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

- ujemny wynik finansowy po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości **8.116.403,22 zł** pokryje organ założycielski.

10. Podział zobowiązań długoterminowych w okresie spłaty

- Do 1 roku	5.166.340,79 zł
- Powyżej 1 roku do 3 lat	11.266.483,62 zł
- Od 3 lat do 5 lat	11.577.180,92 zł
- Powyżej 5 lat	25.729.584,02 zł

11. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

L.p.	Tytuł	Stan na początek 2019 roku	Stan na koniec 2019 roku
1.	Polisy ubezpieczeniowe	55.861,70	59.747,53
2.	Prenumeraty	1.668,00	2,064,00
3.	Prowizja od kredytu i pożyczek	99.180,00	46.350,00
4.	Rozszerzenie licencji	4,333,54	2.460,00
5.	Audyty elektryczne	4.220,04	4.220,04
6.	Koszty do rozliczenia w przyszłym okresie		
7.	Opłata prolongacyjna ZUS	172.873,76	192.568,00
	Ogółem	338.137,04	307.409,57

12. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3.427.843,01 zł z czego:

- prowizja od kredytu, pożyczki do rozliczenia w latach 2020 – 2031	385.612,14zł
- audyty elektryczne	7.385,07 zł
- opłata prolongacyjna ZUS do rozliczenia w latach 2020 – 2026	3.034.845,80zł

13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec 2019 roku	
			Krótkoterminowe	Długoterminowe
1.	Niezamortyzowana wartość aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji i otrzymanych odpłatnie	13.429.937,63	3.290.328,00	13.284.517,11
2.	Zasądzone na rzecz SPZZOZ koszty postępowania sądowego	642,00	642,00	-
	Ogółem	13.430.579,63	3.290.970,00	13.284.517,11

14. Dane o stanie rezerw

W 2019r. nie tworzono rezerw.

15. Zobowiązania zabezpieczone i warunkowe

- weksel in blanco oraz deklaracja wekslowa do umowy pożyczki Nr 2110129290301019 kwoty 4.000.000,00 zł.
- weksel in blanco oraz porozumienie wekslowe do umowy pożyczki Nr 48613 do wysokości kwoty wynikającej z umowy (pożyczka 10.000.000,00 zł)
- weksel in blanco wraz z porozumieniem wekslowym do umowy pożyczki Nr 54687 na kwotę 3.119.650,00 zł
- deklaracja wekslowa do umowy pożyczki Nr 2980134 na kwotę 300.000,00 zł
- deklaracja wekslowa do umowy pożyczki Nr 211129290980519 na kwotę 27.000.000,00 zł

16. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

W roku obrachunkowym przychody ze sprzedaży dotyczyły wyłącznie sprzedaży krajowej z tytułu:

- działalności medycznej (NFZ)	47.690,214,98zł
- pozostałej działalności medycznej	5.739.631,51zł
- działalności niemedycznej	1.061.853,00zł

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Jednostka nie dokonywała w roku sprawozdawczym tego rodzaju odpisów. Zapasy w bilansie wykazano w wartościach realnych.

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Dane do tego punktu przedstawiają się w następujący sposób:

<u>Przychody wyłączone z podstaw opodatkowania:</u>	1.789.398,93zł
- przychody z amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją	1.816.938,34zł
- nieotrzymane odsetki od należności	1.826,94zł
Przychody zwiększające przychody do opodatkowania	5.070.456,86zł
- przychody z dotacji (art.12 ust.1 pkt 1 uopdop)	5.069.009,08zł
- przychody z odsetek od należności	1.447,78zł
<u>Różnice zmniejszające koszty uzyskania przychodu:</u>	4.049.671,86zł
- Koszty sądowe od zobowiązań i kary	127.307,56zł

- Niezamortyzowana wartość środków trwałych sfinansowanych dotacją, odszkodowanie	4000,00zł
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją i darowanych	1.926.942,91zł
- Niewypłacone wynagrodzenia z umów cywilno-prawnych, zleceń, ZUS od umowy zlecenie	880.279,97zł
- Koszty od zaległości budżetowych ZUS	172.873,76zł
- Odsetki od zobowiązań (naliczone)	254.408,49zł
- Dotacja na ZFŚS za 2019r. (nie przekazany odpis)	683.859,17zł
Różnice zwiększające koszty uzyskania przychodu	1.319.131,87zł
- Wypłacone w 2019r. wynagrodzenia (umowy cywilnoprawne, zlecenia) za 2018r.	748.663,35zł
- Zapłacone odsetki w 2019r.	197.316,60zł
- Zapłacone składki ZUS za lata ubiegłe	373.151,92zł
Przychody wolne od podatku (art. 17 ust. 1 pkt 21 updop)	5.069.009,08 zł

19. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

20. Dane o kosztach według rodzaju

Dane te nie dotyczą jednostki, gdyż rachunek zysków i strat sporządza według wariantu porównawczego.

21. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych *zrobione*

Objaśnienie struktury środków pieniężnych, przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

L.p.	Treść	Środki pieniężne w kasie	Struktura (kol.3/9%)	Środki pieniężne na rachunku bankowym	Struktura (kol.5/9%)	Inne środki pieniężne	Struktura (kol.7/9%)	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Stan na początek roku obrotowego	14.883,69	2,63	506.980,09	89,75	43.028,81	7,62	564.892,59
2	Stan na koniec roku obrotowego	11.753,38	1,54	668.507,51	87,72	81.862,49	10,74	762.123,38
3	Zmiana stanu środków pieniężnych	3130,31		161.527,42		38.833,68		197.230,79
	W tym o ograniczonej możliwości dysponowania			107.649,31				

22. Nagrody jubileuszowe.

Nagrody jubileuszowe ewidencjonowane są metodą kasową.

23. Informacja o stanie spraw sądowych przeciwko SPZZOZ

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

Sygn. Akt IC90/16, IC803/17, IC1770/16, IIC1407/07, IACz115/18 W niniejszych sprawach sądowych pozwanym jest Szpital i ubezpieczyciel. Ewentualne zasądzone roszczenia po uprawomocnieniu się wyroków będą wypłacane przez ubezpieczyciela na podstawie zawartych polis od odpowiedzialności cywilnej na w/w szkody.

- Sprawy o zapłatę szkody roszczeń za dostawy

Sygn. Akt IC 804/19, V GC 1453/19 upr, V GNc 3660/19, V GC 872/19 upr, V GNc 1751/19, V GC 582/19, V GNc 863/19, V GNc 352/19, V GC 825/19 upr, V GNc 1686/19, V GNc 1254/19, PO I Ds. 4/2019, V GNc 2763/19, V GC 1555/19, , V GC 1450/19, SR V GC 1450/19 upr, GNc 3627/19, V GC 600/19, V GNc 699/19, V GC 718/19, SR V GC 718/19, V GNc 1131/19, V GC 893/19 upr, GNc 1901/19, V GC 678/19, GNc 1106/19, upr, GNc 4515/19, V GC 1407/18, I C 964/18, IX Ga 765/18, V GC 767/19, V GNc 1199/19, V GC 811/19 upr, V GNc 1449/19, V GC 277/18.

24. Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

Koszt badania rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok wyniósł 8.610,00 zł brutto.

25. Przeciętne zatrudnienie na etatach.

W grupach zawodowych sytuacja przedstawia się następująco:

- lekarze medycyny	35,80
- farmaceuci	1,50
- inny wyższy	19,70
- średni personel ogółem	338,52
- z czego pielęgniarki i położne	259,98
- personel ekon., techn., adm.	44,73
- personel gospodarczy i obsługi	101,72

Kozienice, dnia 30.03.2020r,

Z-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Krawczyk

Dyrektor
SP ZZOZ w Kozienicach
mgr Roman Wysocki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018 r	31.12.2019r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49 859 169,31	54 491 699,49
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 859 169,31	54 491 699,49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	58 043 562,20	63 928 939,79
I	Amortyzacja	1 885 877,35	2 188 422,71
II	Zużycie materiałów i energii	8 218 295,05	7 864 177,74
III	Usługi obce	7 069 433,41	7 925 669,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	202 228,58	199 137,89
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	34 577 835,38	39 334 559,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 805 682,25	6 116 648,20
	– emerytalne	2 451 585,17	2 619 479,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	284 210,18	300 323,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-8 184 392,89	-9 437 240,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 671 777,58	2 231 131,93
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 583 190,60	1 816 938,34
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	88 586,98	414 193,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	91 189,97	214 519,80
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 177,81	136,98
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	87 012,16	214 382,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 603 805,28	-7 420 628,17
G	Przychody finansowe	64 659,66	60 124,20
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:	64 659,66	60 124,20
	– 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	2 294 905,85	2 944 321,96
I	Odsetki, w tym:	2 294 905,85	2 944 321,96
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-8 834 051,47	-10 304 825,93
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-8 834 051,47	-10 304 825,93

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Krawczyk

29.03.2020

EL

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

Dyrektor
SP ZZOZ w Kozienicach

mgr Roman Wysocki

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

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2019r

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018 r.	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
A	Aktywa trwałe	19 371 811,56	22 904 109,29	A	Kapitał (fundusz) własny	-46 281 953,21	-56 723 541,88
I	Wartości niematerialne i prawne	1 621,82	2 164 568,53	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 249 159,37	12 244 017,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 621,82	2 164 568,53	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 902 282,64	17 311 697,75	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	10 420 801,68	15 156 579,20		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	273 072,84	267 930,84		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 415 048,16	8 497 329,76	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-49 697 061,11	-58 662 733,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	97 644,23	2 302 190,41	VI	Zysk (strata) netto	-8 834 051,47	-10 304 825,93
d)	środki transportu	254 891,48	573 026,55	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	2 380 144,97	3 516 101,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 012 568,49	87 049 059,75
2	Środki trwałe w budowie	5 481 480,96	2 155 118,55	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
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	26 997 497,32	53 739 589,35
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	26 997 497,32	53 739 589,35
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	16 754 459,34	44 418 290,37
	- 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	10 243 037,98	9 321 298,98
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	32 584 491,54	16 733 983,29
	– 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	3 467 907,10	3 427 843,01		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 467 907,10	3 427 843,01	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	31 443 915,49	14 931 338,14
B	Aktywa obrotowe	7 358 803,72	7 421 408,58	a)	kredyty i pożyczki	20 162 189,14	3 308 235,94
I	Zapasy	923 904,14	949 931,22	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	923 904,14	949 931,22	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 298 625,86	5 391 242,93
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	5 298 625,86	5 391 242,93
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 531 869,95	5 401 944,41	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	3 292 295,98	3 348 818,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 615 936,69	2 769 244,71
	– do 12 miesięcy			i)	inne	74 867,82	113 795,57
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 140 576,05	1 802 645,15
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	13 430 579,63	16 575 487,11
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	13 430 579,63	16 575 487,11
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	12 119 352,84	13 284 517,11
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 311 226,79	3 290 970,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 531 869,95	5 401 944,41				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 084 251,23	5 055 314,09				
	– do 12 miesięcy	5 084 251,23	5 055 314,09				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 807,88	2 413,78			
c)	inne	445 810,84	344 216,54			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	564 892,59	762 123,38			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	564 892,59	762 123,38			
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	564 892,59	762 123,38			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	564 892,59	762 123,38			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	338 137,04	307 409,57			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	26 730 615,28	30 325 517,87		PASYWA razem (suma poz. A i B)	26 730 615,28 30 325 517,87

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Krawczyk

29.03.2020

E.K.

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

Dyrektor
SP ZZOZ w Kozienicach

R. Mysicki

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI
(pieczęć jednostki)
26-900 Koziennice, ul. Al.
REGON 146450 NIP 62-201-13

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-8 834 051,47	-10 304 825,93
II.	Korekty razem	10 691 572,54	7 875 633,04
1.	Amortyzacja	1 885 877,35	2 188 422,71
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 889 732,63	2 420 651,86
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 177,81	136,98
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	2 657,47	-26 027,08
7.	Zmiana stanu należności	268 805,87	129 925,54
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	556 255,23	78 444,73
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 500 576,08	3 245 065,39
10.	Inne korekty	2 583 490,10	-160 987,09
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 857 521,07	-2 429 192,89
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	5 541 652,21	5 762 802,29
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 541 652,21	5 762 802,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 541 652,21	-5 762 802,29
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	34 662 558,00	49 626 784,88
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	34 662 558,00	49 626 784,88
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	30 722 618,21	41 237 558,91
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	28 832 885,58	38 801 537,84
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 889 732,63	2 436 021,07
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 939 939,79	8 389 225,97
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	255 808,65	197 230,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	309 083,94	564 892,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	564 892,59	762 123,38
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	27 692,38	107 649,31

29.03.2020

Z-ca Głównego Księgowego

Krawczyk

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

Dyrektor
SP ZZOZ w Koziennicach

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 1.01.2019 r - 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018	31.12.2019r
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-40 021 231,84	-46 281 953,21
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-40 021 231,84	-46 281 953,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 259 319,37	12 249 159,37
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-10 160,00	-5 142,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 160,00	5 142,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- inne korekty	10 160,00	5 142,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 249 159,37	12 244 017,37
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-4 715 720,63	-8 834 051,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 715 720,63	-8 834 051,47
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 583 490,10	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- pokrycie straty	2 583 490,10	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	131 620,74
	- inne korekty		131 620,74
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 132 230,53	-8 965 672,21
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-47 564 830,58	-49 697 061,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-47 564 830,58	-49 697 061,11
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-47 564 830,58	-49 697 061,11
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-49 697 061,11	-58 662 733,32
6.	Wynik netto	-8 834 051,47	-10 304 825,93
	a) zysk netto		
	b) strata netto	8 834 051,47	10 304 825,93
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-46 281 953,21	-56 723 541,88
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Krawczyk

29.03.2020 E.K.

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

Dyrektor
SP ZOOZ w Koźmierzycach

(Data i podpis kierownika jednostki, który kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)