

**UCHWAŁA NR XX/19/20  
RADY POWIATU W STASZOWIE**

z dnia 2 lipca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2019 rok**

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 511) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity – Dz. U. z 2019 roku, poz. 351)

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2019 rok.

§ 2. Integralną część uchwały stanowi Opinia i Raport z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2019 rok - załącznik do uchwały.

§ 3. Powstała w 2019 roku nadwyżka w wysokości 80.934,22 zł. zostanie przeznaczona na częściowe pokrycie straty z lat ubiegłych, która wynosi 1.181.922,66 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Staszowie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Grzegorz Rajca**

Załącznik do uchwały Nr XX/19/20  
Rady Powiatu w Staszowie  
z dnia 2 lipca 2020 r.

**SPRAWOZDANIE Z BADANIA**  
**rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok**  
**Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów**  
**Opieki Zdrowotnej w Staszowie**



**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta  
dla Rady Powiatu w Staszowie  
z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie**

**Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego**

**Opinia**

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, ul. 11 Listopada 78 („Jednostka”), które składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 84 769 292,52 zł
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazującego zysk netto w wysokości 80 934,22 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 80 934,22 zł
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 927 982,92 zł
- informacji dodatkowej zawierającej wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

## Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów (z późn. zm.) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

## Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

### **Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego**

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.



### Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Badana Jednostka jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej prowadzącym działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295) i zgodnie z przepisami art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości nie jest zobowiązana sporządzać sprawozdania z działalności.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Leokadia Zagórska.

Działający w imieniu firmy audytorskiej Kancelaria Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska z siedzibą w Kielcach, ul. Malczewskiego 28 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4150.

Leokadia Zagórska

Kluczowy biegły rewident  
nr w rejestrze 4550



Signed by /  
Podpisano przez:

Leokadia Zagórska

Date / Data: 2020-  
03-16 10:36

Kielce, dnia 16.03.2020 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>8 6 6 1 4 5 5 6 4 1</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <b>0 0 0 0 0 0 4 7 7 1</b>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16.03.2020		
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 ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W STASZOWIE				
Siedziba podmiotu				
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	STASZOWSKI	
Gmina	STASZÓW	Miejscowość	STASZÓW	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	STASZOWSKI		Gmina	STASZÓW
Ulica	11 LISTOPADA		Nr domu	78
			Nr lokalu	
Miejscowość	STASZÓW		Kod pocztowy	28-200
			Poczta	STASZÓW
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 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI				

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)

##### 1. Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

##### 2. Rzeczowe aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie sprawozdawczym stosowane były stawki amortyzacyjne polegające na wydłużeniu okresu używalności niektórych grup środków trwałych w stosunku do stawek podatkowych

##### 3. Należności długoterminowe

- nie występują

##### 4. Inwestycje długoterminowe

- nie występują

##### 5. Zapasy materiałów i towarów

Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.

Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartości niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

6. Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku na aktywa i wynik finansowy zakładu.

7. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na zwolnienie SPZOZZ podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczzonego na cele na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

##### 8. Należności krótkoterminowe

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Podlegają one aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

##### 9. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

##### 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne są ujmowane w bilansie z zachowaniem zasady ostrożności.

##### 11. Fundusze

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa.

##### 12. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

##### 13. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie do zapłaty.

##### 14. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są w kwocie do zapłaty.

##### 15. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Socjalny

Gospodarowanie funduszem świadczeń socjalnych prowadzone jest zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 oraz z uregulowaniami wewnętrznymi zakładu.

##### 16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są w wartości netto.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariacie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie w z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metoda pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

**Główny Księgowy**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
**Katarzyna Twaróg**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE**  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**p.o. DYREKTORA**  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
**Paweł Wojtasik**

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI  
ZDROWOTNEJ W STASZOWIE

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	70 161 050,65	48 220 517,93	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	15 924 763,75	15 843 829,53
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	17 025 752,19	17 025 752,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	70 161 050,65	48 220 517,93	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	67 803 749,09	42 963 304,45		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	203 522,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 726 390,66	33 171 144,12	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 181 922,66	-1 734 183,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 276 933,57	910 431,28	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	80 934,22	552 261,13
d)	środki transportu	659 723,16	787 097,00	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	19 937 179,70	7 891 110,05	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	68 844 528,77	47 110 848,26
2	Środki trwałe w budowie	2 357 301,56	5 257 213,48	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	1 627 841,00	1 533 477,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 627 841,00	1 533 477,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	1 488 346,00	1 394 902,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	139 495,00	138 575,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	10 875 399,25	4 164 577,37
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	10 875 399,25	4 164 577,37
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	10 875 399,25	4 164 577,37
	- 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 weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 758 612,42</b>	<b>13 675 517,02</b>
	– 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		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 417 170,98	13 417 051,56
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>14 608 241,87</b>	<b>14 734 159,86</b>	a)	kredyty i pożyczki	819 616,30	892 680,62
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>635 281,46</b>	<b>541 931,75</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	633 510,72	536 217,69	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 146 547,25	6 472 779,83
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	6 146 547,25	6 472 779,83
4	Towary	1 770,74	5 714,06		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 337 180,69</b>	<b>6 627 216,41</b>	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 761 554,42	2 706 678,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 222 121,57	2 123 099,58
	– do 12 miesięcy			i)	inne	467 331,44	1 221 813,26
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	341 441,44	258 465,46
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>43 582 676,10</b>	<b>27 737 276,87</b>
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	43 582 676,10	27 737 276,87
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	39 130 607,15	25 584 381,36
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	4 452 068,95	2 152 895,51
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	8 337 180,69	6 627 216,41				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 725 626,85	6 273 702,35				
	– do 12 miesięcy	6 725 626,85	6 273 702,35				
	– powyżej 12 miesięcy						



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	293 922,01	315 172,42			
c)	inne	1 317 631,83	38 341,64			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 603 860,99</b>	<b>7 531 843,91</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 603 860,99	7 531 843,91			
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	5 603 860,99	7 531 843,91			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 603 860,99	7 531 843,91			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>31 918,73</b>	<b>33 167,79</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>84 769 292,52</b>	<b>62 954 677,79</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>84 769 292,52</b>	<b>62 954 677,79</b>	

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Twaróg*  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**p.o. DYREKTORA**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Paweł Wojtasik*  
Paweł Wojtasik

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI  
ZDROWOTNEJ W STASZOWIE  
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	77 701 089,51	68 940 604,51
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	77 475 452,67	68 740 490,52
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-95 613,06	-100 483,59
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	107 672,72	98 708,10
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	213 577,18	201 889,48
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	81 828 235,37	72 044 513,24
I	Amortyzacja	4 184 200,26	3 632 046,72
II	Zużycie materiałów i energii	13 420 301,52	12 993 074,35
III	Usługi obce	17 723 276,37	16 111 511,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	237 693,18	209 874,24
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	38 105 372,11	31 839 641,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 532 962,92	6 531 890,61
	– emerytalne	3 300 265,13	2 828 589,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	554 294,22	657 424,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	70 134,79	69 049,33
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-4 127 145,86	-3 103 908,73
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 197 096,04	4 276 888,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 246 314,31	2 656 891,97
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 564,60	8 489,40
IV	Inne przychody operacyjne	1 946 217,13	1 611 506,64
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	651 362,52	473 564,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	255 571,67	20 000,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 069,42	24 015,00
III	Inne koszty operacyjne	380 721,43	429 549,05
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	418 587,66	699 415,23
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	79 158,14	92 423,00
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:	79 158,14	92 423,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	405 026,58	230 479,10
I	Odsetki, w tym:	405 026,58	230 479,10
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	92 719,22	561 359,13
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	11 785,00	9 098,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	80 934,22	552 261,13

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Jawaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
tel. 15 864 85 99, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

## ZESTAWIENIE ZMIAN


### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2019 - 31.12.2019 .....

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	15 843 829,53	15 291 568,40
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	15 843 829,53	15 291 568,40
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	17 025 752,19	17 025 752,19
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 025 752,19	17 025 752,19
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 734 183,79</b>	<b>-2 849 453,67</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 734 183,79	-2 849 453,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 734 183,79	-2 849 453,67
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	552 261,13	1 115 269,88
	- pokrycia straty	552 261,13	1 115 269,88
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 181 922,66	-1 734 183,79
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 181 922,66	-1 734 183,79
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>80 934,22</b>	<b>552 261,13</b>
	a) zysk netto	80 934,22	552 261,13
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 924 763,75</b>	<b>15 843 829,53</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 943 741,27</b>	<b>15 843 829,53</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Paweł Wojtasik

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

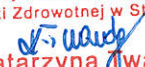
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	80 934,22	552 261,13
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	17 773 629,95	6 355 731,63
1.	Amortyzacja	4 184 200,26	3 632 046,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	295 571,67	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	94 364,00	109 897,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-93 349,71	-9 715,98
7.	Zmiana stanu należności	-1 709 964,28	641 071,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-843 840,28	2 680 920,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 846 648,29	-698 487,44
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	17 854 564,17	6 907 992,76
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	53 760,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53 760,00	0,00
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		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	26 474 064,65	8 851 586,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 474 064,65	8 851 586,37
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		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-26 420 304,65	-8 851 586,37
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	7 530 438,18	3 992 227,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	7 530 438,18	3 992 227,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	892 680,62	1 649 076,83
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	892 680,62	1 649 076,83
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	6 637 757,56	2 343 150,54
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-1 927 982,92	399 556,93
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	7 531 843,91	7 132 286,98
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	5 603 860,99	7 531 843,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Jaró

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)					
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość					
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów			
							(opcjonalnie)						
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	92 719,22												
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-2 883 698,25												
rozwiązanie odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-4 564,60			12	1	4e							
umorzenie odsetek za zwłokę w spłacie zobowiązań handlowych	-73,86			12	4	2							
<small>wynik z tytułu inwestycji w nieruchomości lub w przedsiębiorstwie, w którym jednostka posiada udziały, jeżeli wartość rynkowa nieruchomości lub przedsiębiorstwa jest niższa niż wartość księgowa</small>	-161 751,85			12	4	14							
<small>dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako świadczeń z tytułu dostaw lub wytworzenia w własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a - 16n</small>	-2 663 141,63			17	1	21							
<small>naliczona kwota dotacji z tytułu sprzedaży nie w pełni zamortyzowanego środka trwałego częściowo sfinansowanego dotacją</small>	-54 166,31			17	1	21							
Pozostałe*)													
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-200 000,00												
naliczona, lecz nieotrzymana kara za niedotrzymanie warunków umowy	-200 000,00			12	3e								
Pozostałe*)													

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe <sup>*)</sup>										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 971 390,84									
koszty egzekucyjne i sądowe związane z niewykonaniem zobowiązań	9 857,00			16	1	17				
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej	73,54			16	1	21				
koszty umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w wykonaniu robót lub usług	47 270,86			16	1	22				
wierzytelności odpisane jako nieściągalne	1 202,00			16	1	25				
odpisy aktualizujące wartość należności	15 069,42			16	1	26a				
koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	3 905,33			16	1	28				
<small>odsetki od kosztów uzyskania przychodów z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej</small>	2 731 341,97			16	1	48				
opłaty sankcyjne, które zgodnie z odrębnymi przepisami, podlegają wpłacie do budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	918,87			16	1	54				
wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52, 53, 54a, 55, 56 i 58	161 751,85			16	1	58				
Pozostałe <sup>*)</sup>										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 358 920,55									
<small>opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów roku ubiegłego na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na PF, FS, FOSP</small>	273 713,48			16	1	9b				
naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	31 343,82			16	1	11				
zapłacone odsetki od zobowiązań wyłączone z kosztów roku ubiegłego	8,80			16	1	11				
zapłacone koszty wezwania do uregulowania odsetek wobec kontrahenta wyłączone z kosztów roku ubiegłego	934 013,82			16	1	57a				
<small>poniesione koszty uzyskania przychodu ujęte we wcześniejjzych okresach jako odpisy aktualizujące N.K.u.p. (nieściągalne wierzytelności udokumentowane protokołami podatkowymi)</small>	119 840,63			16	7d					
Pozostałe <sup>*)</sup>										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-1 204 052,72						
opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów roku ubiegłego na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FS, FGSP	-1 019 144,33		15	4h			
odpisy i zwiększenia wpłacone na rachunek ZFSS wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-161 219,15		16	1	9b		
zapłacone odsetki od zobowiązań wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-13 835,64		16	1	11		
zapłacone koszty wezwania do uregulowania odsetek wobec kontrahenta wyłączone z kosztów roku ubiegłego	-17,60		16	1	11		
poniesione koszty uzyskania przychodu ujęte we wcześniejszych okresach jako odpisy aktualizujące n.k.u.p. (nieściągalne wierzytelności udokumentowane protokołem podatnika)	-9 836,00		16	2	3		
Pozostałe <sup>*)</sup>							
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-73 254,04						
dochody wolne od podatku art. 17	-73 254,04		17	1	4		
Pozostałe <sup>*)</sup>							
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	62 025,60						
K. Podatek dochodowy	11 785,00						

\*1 W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

**Główny Księgowy**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE**

**p.o. DYREKTORA**  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Id: 468E788A-952F-4D8E-ACD3-06C293ED4B7B. Podpisany **Katarzyna Górska** 01.12.2014 08:59, fax 15 864 36 75

**Paweł Wojtasik**

Strona 23



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za rok 2019

#### 1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.*

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 1.

1.2 *Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.*

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 2.

1.3. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, w tym stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 3.

1.4. *Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, w tym stan na początek roku

obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia i stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 4.

W 2019 roku SPZZOZ w Staszowie posiadał następujące środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- aparat do wykrywania drobnoustrojów z krwi – umowa nr DZPiZ-380-6/2017 – wartość 16.725,00 zł,
- aparat do identyfikacji drobnoustrojów – umowa nr DZPiZ-380-6/2017- wartość 55.800,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-34/2019- wartość 196.100,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-34/2019- wartość 196.100,00 zł,
- analizator moczu – umowa nr DZPiZ-381/16/17 - wartość 73.000,00 zł,
- analizator biochemiczny Cobas e600 CE – umowa nr DZPiZ-380-8/2018 - wartość 16.200,00 zł,
- analizator Cobas e411 rack – umowa nr DZPiZ-380-8/2018 - wartość 217.080,00 zł,
- analizator CobasIntegra 400 plus - umowa nr DZPiZ-380-8/2018 - wartość 11.880,00 zł,
- aparat do mikrometody – umowa nr DZPiZ-380/13/2017 - wartość 41.169,60 zł,
- analizator hematologiczny Sysmex – umowa nr DZPiZ-380-6/2018 - wartość 135.547,14 zł,
- analizator hematologiczny Sysmex – umowa nr DZPiZ-380-6/2018 - wartość 135.547,14 zł,
- aparat do ciągłych metod nerko zastępczych – umowa nr 81/GRU/2018 – wartość 70.200,00 zł,
- aparat do ciągłych metod nerko zastępczych – umowa nr 81/GRU/2018 – wartość 70.200,00 zł,
- analizator parametrów krytycznych – umowa nr DZPiZ-380-35/2019 – wartość 55.000,00 zł

### 1.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanu na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 5.

Stan należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych na dzień 31.12.2019r., okres przeterminowania oraz odpis aktualizujący przedstawia załączona tabela nr 6.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku nastąpiło rozwiązanie odpisów na kwotę 12.904,00 zł poprzez odpisanie należności nieściągalnych, wykorzystanie odpisów na kwotę 4.564,60 zł /zapłata należności/, natomiast zwiększenie odpisów nastąpiło o kwotę 15.069,42 zł. Wszystkie odpisy utworzone zostały w oparciu o ocenę sytuacji finansowej i formalno-prawnej, z której wynika, że spłata przedmiotowych należności w najbliższym okresie jest zagrożona.

### 1.6. Dane o strukturze własności funduszu własnego.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego przedstawia załączona tabela nr 7.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu przedstawia załączona tabela nr 8.

Fundusz własny na dzień 01.01.2019r. wynosił 15.843.829,53 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 1.734.183,79 zł i powiększony o zysk netto za rok 2018 wynoszący 552.261,13 zł.

W wyniku zestawienia zmian w roku 2019, kapitał /fundusz/ własny na dzień 31.12.2019r. wynosi 15.924.763,75 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 1.181.922,66 zł i powiększony o zysk netto za rok 2019 wynoszący 80.934,22 zł.

#### *1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku.*

Przedstawia załączona tabela nr 9.

W roku obrotowym Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie osiągnął zysk w wysokości 80.934,22 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

#### *1.7.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty.*

Przedstawia załączona tabela nr 10.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie na koniec roku obrotowego posiada nie rozliczoną stratę z lat ubiegłych w wysokości 1.181.922,66 zł.

#### *1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Informacje na temat wielkości i zmian stanu rezerw na przyszłe zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe przedstawia tabela nr 11.

W jednostce nie tworzy się rezerwy na odroczony podatek dochodowy – SPZOZ na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczonego na cele statutowe.

Zakład tworzy rezerwę na nagrody jubileuszowe, do których pracownicy nabywają prawo po przepracowaniu określonej liczby lat oraz na odprawy emerytalne, do których mają prawo w momencie przechodzenia na emeryturę. Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości uwzględniając prawdopodobieństwo ich wypłaty.

1.9.1. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.*

Przedstawia załączona tabela nr 12.

Zakład na koniec okresu sprawozdawczego posiada zobowiązania długoterminowe w wysokości 10.875.399,25 zł i obejmują zaciągnięte przez zakład kredyty inwestycyjne.

1.9.2. *Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 13.

Ogółem należności na koniec roku obrotowego wynoszą 8.337.180,69 zł, z tego:

1/ należności z tytułu dostaw i usług według wartości netto – 6.725.626,85 zł, w tym:

- należności od NFZ – 6.454.210,32 zł
- należności od osób fizycznych – 27.602,40 zł
- pozostałe – 243.814,13 zł

Wartość brutto należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2019r. wynosi 6.776.319,10 zł. W bilansie pomniejszona została o wartość odpisów aktualizujących należności w kwocie 50.692,25 zł

2/ należności z tytułu podatków – 293.922,01 zł

3/ należności wewnątrzzakładowe /pożyczki z funduszu mieszkaniowego/ - 28.070,00 zł

4/ pozostałe należności – 1.289.561,83 zł

1.9.3. *Struktura zobowiązań krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 14.

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wykazane w bilansie o okresie spłaty do 1 roku, zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2019r. wynosi ogółem 12.758.612,42 zł, z tego:

1/ zobowiązania z tytułu kredytów – 819.616,30 zł z tytułu kredytów inwestycyjnych w części przypadającej do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego

2/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 6.146.547,25 zł

3/ zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – 2.761.554,42 zł, z tego:

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych /bieżące/ - 465.818,00 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych /bieżące/ - 8.221,00 zł

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT /bieżące/ - 19.945,00 zł,

- zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek – 2.267.570,42 zł

4/ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 2.222.121,57 zł

5/ pozostałe zobowiązania – 467.331,44 zł, z tego:

- pozostałe rozrachunki z pracownikami – 144,59 zł

- wadła i zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 135.725,84 zł,

- potrącenia z wynagrodzeń – 160.722,56 zł,

- rozrachunki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych – 158.675,92 zł,

- pozostałe – 12.062,53 zł

6/ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2019r. wynosi 341.441,44 zł.

#### *1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.*

Przedstawia załączona tabela nr 15.

Zabezpieczenia na majątku jednostki dotyczą:

1/ zabezpieczenie należytego zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich w kwocie 2.127.401,89 zł w ramach realizacji projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek Medycznych Województwa Świętokrzyskiego” w postaci weksla in blanco.

*1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*

Przedstawia załączona tabela nr 16.

Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2019r. wynosi ogółem 31.918,73 zł, w tym:

1/ koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze – 31.918,73 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2019r. wynosi ogółem 43.582.676,10 zł, w tym:

1/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane z Ministerstwa Zdrowia – 24.754.798,75 zł

2/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Staszowie – 16.612.111,49 zł

3/ środki pieniężne i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane w formie darowizny – 1.157.963,28 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazana jako długoterminowe – 39.130.607,15 zł będzie zwiększała pozostałe przychody operacyjne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe – 4.452.068,95 zł przeniesione zostaną na pozostałe przychody operacyjne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

*1.12. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania.*

Przedstawia załączona tabela nr 17.

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zakład posiada zobowiązanie warunkowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek medycznych Województwa Świętokrzyskiego”.

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1. Struktura przychodów

Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załączona tabela nr 18.

Łączna suma przychodów zamknęła się kwotą 82.977.343,69 zł, w tym:

1. Przychody netto ze sprzedaży – 77.475.452,67 zł, z tego:
  - Przychody uzyskane z NFZ – 74.443.611,80 zł
  - Badania profilaktyczne z zakresu medycyny pracy – 22.379,00 zł
  - Opłaty indywidualne od osób fizycznych – 115.055,07 zł
  - Przychody z Ministerstwa Zdrowia /refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów/ - 1.192.497,00 zł
  - Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń stażystów/ - 81.390,02 zł
  - Przychody ze sprzedaży działalności pomocniczej wynikającej ze statutu – 1.620.519,78 zł
2. Zmiana stanu produktów – (-) 95.613,06 zł
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki – 107.672,72 zł
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów – 213.577,18 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne – 5.197.096,04 zł
  - Przychody z tytułu otrzymanych kar umownych – 23.818,51 zł
  - Przychody z tytułu dofinansowania szkoleń pracowników – 151.160,00 zł



- Przychody z darowizn przeznaczonych na cele statutowe szpitala – 58.750,61 zł
  - Przychody z tytułu zapłaty należności, na które utworzono odpisy aktualizujące – 4.564,60 zł
  - Przychody z tytułu odszkodowań – 194.228,65 zł
  - Przychody z tytułu zwrotu opłaty sądowej – 121,00 zł
  - Przychody z tytułu refundacji wynagrodzenia opiekuna stażu – 3.899,15 zł
  - Przychody z tytułu odpisów równoległych do amortyzacji – 2.663.141,63 zł
  - Przychody z tytułu dofinansowania wynagrodzeń z PFRON – 566.766,26 zł
  - Przychody z tytułu nieprawidłowego wykonania umowy – 200.000,00 zł
  - Sprzedaż usług działalności pomocniczej /czynsze, opłaty za parking, ksero, refakturowanie mediów itp./ - 1.016.471,17 zł
  - Pozostałe przychody – 314.174,46 zł
6. Przychody finansowe – 79.158,14 zł

## 2.2. Struktura kosztów

Koszty według rodzaju przedstawia załączona tabela nr 19.

Koszty za rok 2019 wynosiły ogółem 82.884.624,47 zł, z tego:

- Amortyzacja – 4.184.200,26 zł
- Zużycie materiałów i energii – 13.420.301,52 zł, w tym:
  - leki – 6.147.423,54 zł
  - żywność – 475.705,15 zł
  - sprzęt jednorazowy – 2.868.989,90 zł
  - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne – 1.348.086,79 zł
  - paliwo – 296.866,76 zł
  - energia elektryczna – 453.537,13 zł
  - energia cieplna – 370.655,23 zł
  - woda – 313.783,72 zł
  - gaz ziemny – 315.200,78 zł
  - pozostałe – 830.052,52 zł

- Usługi obce – 17.723.276,37 zł, w tym:
  - remontowe – 1.052.519,42 zł
  - transportowe – 97.701,00 zł
  - medyczne obce – 14.492.471,28 zł
  - pralnicze – 339.926,37 zł
  - utylizacji – 313.082,61 zł
  - pozostałe usługi – 1.427.575,69 zł
- Podatki i opłaty – 237.693,18 zł
- Wynagrodzenia – 38.105.372,11 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 7.532.962,92 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe – 554.294,22 zł
- Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 70.134,79 zł
- Pozostałe koszty operacyjne – 651.362,52 zł
  - odpisanie należności nieściągalnych – 14.373,00 zł
  - koszty sądowe i egzekucyjne – 9.857,00 zł
  - renty z tytułu wyroków sądowych – 20.400,00 zł
  - zapłacone kary umowne – 23.747,54 zł
  - refakturowanie mediów – 193.831,03 zł
  - koszty utrzymania hotelu pracowniczego – 107.672,72 zł
  - odpisy aktualizujące wartość należności – 15.069,42 zł
  - strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych – 255.571,67 zł
  - pozostałe /zaokrąglenia, braki remanentowe i itp./ - 10.840,14 zł
- Koszty finansowe – 405.026,58 zł, z tego:
  - odsetki za nieterminowe płatności – 124.259,78 zł
  - odsetki od kredytów inwestycyjnych – 201.757,57 zł
  - odsetki od kredytu obrotowego – 168,88 zł
  - prowizja od kredytów inwestycyjnych – 60.015,07 zł
  - prowizja od kredytu obrotowego – 18.500,00 zł
  - pozostałe – 325,28 zł

### **3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2019 do dnia 31.12.2019 został sporządzony metodą pośrednią.

Wynik finansowy ustalony w rachunku zysków i strat metodą memoriałową został skorygowany o pozycje niepieniężne i doprowadzony do tzw. „wyniku kasowego”.

**A.I. Zysk netto** – 80.934,22 zł - zysk wykazany ze znakiem (+)

**A.II.1 Amortyzacja** – 4.184.200,26 zł – korekta amortyzacji ze znakiem (+)

**A.II.4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej** – 295.571,67 zł - strata

**A.II.5 Zmiana stanu rezerw**

- stan rezerw na dzień 01.01.2019r. – 1.533.477,00 zł

- stan rezerw na dzień 31.12.2019r. – 1.627.841,00 zł

- zmiana stanu rezerw – 94.364,00 zł

**A.II.6 Zmiana stanu zapasów**

- stan zapasów na dzień 01.01.2019r. – 541.931,75 zł

- stan zapasów na dzień 31.12.2019r. – 635.281,46 zł

- zmiana stanu zapasów – 93.349,71 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

**A.II.7 Zmiana stanu należności**

- stan należności na dzień 01.01.2019r. – 6.627.216,41 zł

- stan należności na dzień 31.12.2019r. – 8.337.180,69 zł

- zmiana stanu należności – 1.709.964,28 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

**A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek**

- stan zobowiązań na dzień 01.01.2019r. – 13.675.517,02 zł pomniejszony o kredyty – 892.680,62 zł = 12.782.836,40 zł

- stan zobowiązań na dzień 31.12.2019r. – 12.758.612,42 zł pomniejszony o kredyty – 819.616,30 zł = 11.938.996,12 zł

- zmiana stanu zobowiązań – 843.840,28 zł – zmniejszenie ze znakiem (-)

**A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych**

- stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2019r. w tym:

a) w aktywach – 1.249,06 zł zmniejszenie ze znakiem (+)

b) w pasywach – 15.845.399,23 zł zwiększenie ze znakiem (+)  
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych – 15.846.648,29 zł ze znakiem (+)  
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (+) 17.854.564,17 zł  
Razem wpływy wykazane w pozycji B.I.1 – 53.760,00 zł  
Razem wydatki wykazane w pozycji B.II.1 – 26.474.064,65 zł  
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej – (-) 26.420.304,65 zł

#### **C.I.2 Kredyty i pożyczki**

- kredyt zaciągnięty w BGK – 7.530.438,18 zł

#### **C.II.4 Spłaty kredytów i pożyczek**

- spłata kredytu z DnB Polska S.A. – 592.080,62 zł

- spłata kredytu z DnB Polska S.A. – 300.600,00 zł

Razem spłaty kapitału kredytów i pożyczek – **892.680,62 zł**

**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej – (+) 6.637.757,56 zł**

**Razem przepływy pieniężne netto, które stanowią bilansową zmianę stanu środków pieniężnych – (-) 1.927.982,92 zł**

**Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2019r. – (+) 7.531.843,91 zł**

**STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2019r. – (+) 5.603.860,99 zł.**

#### **4. Informacje o sprawach osobowych**

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym według stanu na dzień 31.12.2019r., z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załączona tabela nr 20.

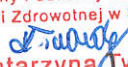
#### **5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta**

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonał, zgodnie z ustawą o rachunkowości, organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe SPZOOZ. Uchwała Nr XII/67/19 Rady Powiatu w Staszowie z dnia 30 sierpnia 2019 roku określa wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego – Kancelarię Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska, ul. Jacka Malczewskiego 28, 25-447 Kielce. W dniu 11 września 2019 roku SPZOOZ w Staszowie zawarł umowę o badanie sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2019 i 2020, w której

określono wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2019 rok w wysokości 7.300,00 zł netto powiększonej o należny podatek VAT 23%. Wynagrodzenie powyższe dotyczy obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, które nie zostały omówione w niniejszej informacji dodatkowej nie dotyczą Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie.

Staszów, dnia 16 marca 2020 roku

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Paweł Wojtasik

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Razem zwiększenia wartości początkowej	Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			finansowane z własnych środków	nabyte nieodpłatnie	przesunięcia wewnątrzne	z tytułu aktualizacji wartości	likwidacja	przesunięcia wewnątrzne	pozostałe rozchody	spzedaż			
		3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 117 884,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 884,69
2	Środki trwałe	89 116 642,52	13 432 749,36	15 960 809,41	0,00	0,00	29 393 558,77	4 076 823,46		0,00	27 324,00	5 101 275,49	113 408 925,80
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 408 692,57	9 575 145,24	4 328 767,75	0,00	0,00	13 903 912,99	0,00	0,00	0,00		0,00	62 312 605,56
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 145 923,46	693 745,43	0,00	0,00	0,00	693 745,43	0,00	0,00	0,00		0,00	6 839 668,89
	d) środki transportu	2 814 158,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 325,46	0,00	0,00		840 325,46	1 973 833,01
	e) inne środki trwałe	31 544 346,02	3 163 858,69	11 632 041,66	0,00	0,00	14 795 900,35	3 236 498,00	997 128,03	0,00	27 324,00	4 260 950,03	42 079 296,34
3	Środki trwałe w budowie	5 257 213,48	7 819 571,86	8 759 253,16	0,00	0,00	16 578 825,02	0,00	0,00	0,00	19 478 736,94	19 478 736,94	2 357 301,56
4	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**p.o. DYREKTORA**  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Paweł Wojtasik*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE**  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-541  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**Główny Księgowy**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Twaróg*

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

Tabela nr 2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	46 153 338,07	4 184 200,26	0,00	4 184 200,26	3 727 491,79	997 128,03	7 741,80	4 732 361,62	45 605 176,71	67 803 749,09
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 237 548,45	1 348 666,45	0,00	1 348 666,45	0,00	0,00	0,00	0,00	16 586 214,90	45 726 390,66
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 235 492,18	327 243,14	0,00	327 243,14	0,00	0,00	0,00	0,00	5 562 735,32	1 276 933,57
	d) środki transportu	2 027 061,47	127 373,84	0,00	127 373,84	840 325,46		0,00	840 325,46	1 314 109,85	659 723,16
	e) inne środki trwałe	23 653 235,97	2 380 916,83	0,00	2 380 916,83	2 887 166,33	997 128,03	7 741,80	3 892 036,16	22 142 116,64	19 937 179,70
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 301,56
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Twaróg*  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-541  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Paweł Wojtasik*  
Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia ( m2 )	53 271	0	0	53 271
Wartość ( tys. zł. )	203 522,00	0	0	203 522,00

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik



Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

**Tabela nr 4. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	992 388,88	447 200,00	149 040,00	1 290 548,88
<b>Razem</b>	<b>992 388,88</b>	<b>447 200,00</b>	<b>149 040,00</b>	<b>1 290 548,88</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik

Tabela nr 5. Odpisy aktualizacyjne wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Należności:</b>					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	53 091,43	15 069,42	4 564,60	12 904,00	50 692,25
<b>Razem ( a+b+c+d+e )</b>	<b>53 091,43</b>	<b>15 069,42</b>	<b>4 564,60</b>	<b>12 904,00</b>	<b>50 692,25</b>

**Główny Księgowy**  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Waróg*  
 Katarzyna Waróg

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE**  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**p.o. DYREKTORA**  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Paweł Wojtasik*  
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

Tabela nr 6. Tablica pomocnicza do tabeli nr 5  
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2019r	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	17 479,02	54,65%	9 552,42
30-180	14 315,80	16,90%	2 419,00
powyżej 180	46 499,83	83,27%	38 720,83
<b>Ogółem</b>	<b>78 294,65</b>	<b>64,75%</b>	<b>50 692,25</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

**Tabela nr 7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie  
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>17 025 752,19</b>
<b>2. Zwiększenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>17 025 752,19</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik

Tabela nr 8. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	0,00
<b>2. Zwiększenia :</b>	<b>552 261,13</b>
a) z zysku	552 261,13
b) dotacje budżetowe	
c) środki z innych źródeł	
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>552 261,13</b>
a) pokrycie strat	552 261,13
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b> (1+2-3=4)	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 23-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik

**Tabela nr 9. Propozycje co do sposobu podziału zysku**

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2019 rok	80 934,22
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3. Zysk razem	<b>80 934,22</b>
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników - pokrycie straty z lat ubiegłych	80 934,22
3b. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	

**Tabela nr 10. Propozycje co do sposobu podziału straty**

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2019 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Strata z lat ubiegłych - nie rozliczona	1 181 922,66
4 Strata razem	1 181 922,66
4a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00
4b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	0,00

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-55  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 30 77

p.o. DYREKTORA  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
 Paweł Wojtasik

Tabela nr 11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Rezerwy na zobowiązania:</b>					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 533 477,00	842 337,45	747 973,45	0,00	1 627 841,00
- długoterminowe	1 394 902,00	702 842,45	609 398,45	0,00	1 488 346,00
- krótkoterminowe	138 575,00	139 495,00	138 575,00	0,00	139 495,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
<b>Razem ( a+b+c)</b>	<b>1 533 477,00</b>	<b>842 337,45</b>	<b>747 973,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 627 841,00</b>

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Katarzyna Twaróg*  
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Paweł Wojtasik*  
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
 ul. 11 Listopada 78  
 28-200 Staszów

Tabela nr 12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem			
	od 1 do 3 lat			od 4 do 5 lat			powyżej 5 lat			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	
	początek roku	koniec roku	4	początek roku	koniec roku	5	początek roku	koniec roku	6					7
1. Zobowiązania długoterminowe	4	5	6	7	8	9	10	11						
1. Wobec pozostałych jednostek														
a) kredyty i pożyczki	3 926 494,54	4 660 317,36	238 082,83	3 106 878,24	0,00	3 108 203,65	4 164 577,37	10 875 399,25						
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych														
c) inne zobowiązania finansowe														
d) inne														

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
 Katarzyna Jwaróg

P.O. DYREKTORA  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
 Paweł Wojtasik



Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

**Tabela nr 13. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego za rok 2019**

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m-cy	Powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	Powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	Uzyskano potwierżeń sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano co stanowi %
Należności z tytułu dostaw i usług	7 936 519,05	49 792,70	13 400,30	34 409,63	8 034 121,68	82,17%	79,04%
Odpisy aktualizujące	10 613,42	1 358,00	5 486,00	33 234,83	50 692,25		
Należności netto	7 925 905,63	48 434,70	7 914,30	1 174,80	7 983 429,43		
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	293 922,01				293 922,01		
Należności wewnątrzzakładowe	28 070,00				28 070,00		
Pozostałe należności	31 759,25				31 759,25		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Należności dochodzone na drodze sądowej netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					<b>Razem należności i roszczenia brutto</b>		
					<b>8 387 872,94</b>		
					<b>Razem odpisy aktualizujące</b>		
					<b>50 692,25</b>		
					<b>Razem należności i roszczenia netto</b>		
					<b>8 337 180,69</b>		

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Twaróg*

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON.000302391, NIP.666-14-455  
Tel. 15 864 85 99, fax 15 864 45

**P.O. DYREKTORA**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Paweł Wejtniak*

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
 ul. 11 Listopada 78  
 28-200 Staszów

**Tabela nr 14. Struktura zobowiązań krótkoterminowych**

Stan na koniec okresu sprawozdawczego						
Zobowiązania krótkoterminowe	od 0 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Razem	Uzyskano potwierdzenia sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano, co stanowi %
1	2	3	4	6	7	8
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kredyty bankowe	75 150,00	75 150,00	669 316,30	819 616,30		
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 146 547,25	0,00	0,00	6 146 547,25	48,00%	57,63%
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń społecznych	2 761 554,42	0,00	0,00	2 761 554,42		
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 222 121,57	0,00	0,00	2 222 121,57		
Zobowiązania wewnętrzzakładowe	341 441,44	0,00	0,00	341 441,44		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	467 331,44	0,00	0,00	467 331,44		
<b>RAZEM</b>	<b>12 014 146,12</b>	<b>75 150,00</b>	<b>669 316,30</b>	<b>12 758 612,42</b>		

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakł.  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
 Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 666-14-51  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 85 38

**P.O. DYREKTORA**  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
**Peret Wojcik**

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

Tabela nr 15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym	2 217 199,10	2 209 384,91	2 127 401,89	2 127 401,89
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	<b>2 217 199,10</b>	<b>2 209 384,91</b>	<b>2 127 401,89</b>	<b>2 127 401,89</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
Paweł Wojtasik

Tabela nr 16. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 167,79	31 918,73	-1 249,06
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	33 167,79	31 918,73	-1 249,06
- publikarot aktów prawnych	0,00	0,00	0,00
- prolongata	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 737 276,87	43 582 676,10	15 845 399,23
- długoterminowe	25 584 381,36	39 130 607,15	13 546 225,79
- krótkoterminowe	2 152 895,51	4 452 068,95	2 299 173,44

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Katarzyna Twaróg*  
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Rafał Wojtasik*  
 Rafał Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

Tabela nr 17. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu  
- powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów	137	11 695 015,55	B.II.3 lit. a)	10 875 399,25
			B.III.3 lit. a)	819 616,30
<b>Razem</b>		<b>11 695 015,55</b>		<b>11 695 015,55</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*K. Twaróg*  
Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON 000302391, NIP 666-14-55-641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

*Pawel Wojtasik*  
Pawel Wojtasik

**Tabela nr 18. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura	Rok bieżący	Struktura	Dynamika
1	2	%	4	%	rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	<b>68 098 781,80</b>	<b>98,78%</b>	<b>76 816 046,95</b>	<b>98,88%</b>	<b>8 717 265,15</b>
Świadczenia szpitalne	57 955 644,13	<b>85,11%</b>	65 872 770,07	<b>85,75%</b>	<b>7 917 125,94</b>
Porady specjalistyczne					
Pogotowie ratunkowe + POZ	5 409 513,66	<b>7,94%</b>	5 602 858,53	<b>7,29%</b>	<b>193 344,87</b>
Rehabilitacja	2 331 857,04	<b>3,42%</b>	2 668 989,57	<b>3,47%</b>	<b>337 132,53</b>
Świadczenia współfinansowane	932 683,37	<b>1,37%</b>	1 050 909,00	<b>1,37%</b>	<b>118 225,63</b>
Sprzedaż usług medycznych	1 469 083,60	<b>2,16%</b>	1 620 519,78	<b>2,11%</b>	<b>151 436,18</b>
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	<b>641 708,72</b>	<b>1,18%</b>	<b>659 405,72</b>	<b>0,85%</b>	<b>17 697,00</b>
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	<b>201 889,48</b>	<b>0,34%</b>	<b>213 577,18</b>	<b>0,27%</b>	<b>11 687,70</b>
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>68 942 380,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>77 689 029,85</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 746 649,85</b>

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
 Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-841  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**p.o. DYREKTORA**  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
 ul. 11 Listopada 78  
 28-200 Staszów

Tabela nr 19. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	3 632 046,72	5,05%	4 184 200,26	5,12%	115,20%
2. Zużycie materiałów i energii	12 993 074,35	18,05%	13 420 301,52	16,41%	103,29%
3. Usługi obce	16 111 511,92	22,38%	17 723 276,37	21,68%	110,00%
4. Podatki i opłaty	209 874,24	0,29%	237 693,18	0,29%	113,26%
5. Wynagrodzenia	31 839 641,31	44,24%	38 105 372,11	46,61%	119,68%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	6 531 890,61	9,08%	7 532 962,92	9,21%	115,33%
7. Pozostałe	657 424,76	0,91%	554 294,22	0,68%	84,31%
<b>Ogółem</b>	<b>71 975 463,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>81 758 100,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>113,59%</b>

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
  
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

  
 Paweł Wojtasik

Tabela nr 20. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	660,17	528,38	131,79	682,72
Lekarze	46,45	26,85	19,60	44,10
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	1,50	1,00	0,50	0,00
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	27,90	16,30	11,60	24,00
Farmaceuci	1,60	1,60	0,00	1,35
Mgr analityk	12,79	11,79	1,00	13,90
Pielęgniarki	245,44	243,44	2,00	254,00
Położne	35,16	35,16	0,00	36,80
Technicy farmacji	2,00	2,00	0,00	2,75
Technicy RTG	11,04	9,04	2,00	10,89
Pozostały personel medyczny	148,89	97,89	51,00	158,10
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	38,96	29,46	9,50	38,90
Kierowcy	9,46	0,60	8,86	10,33
Pracownicy gospodarczy i obsługi	108,38	70,55	37,83	111,60

Główny Księgowy  
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Małgorzata Twaróg*

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 W STASZOWIE  
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641  
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Paweł Wojtaszek*



Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
ul. 11 Listopada 78  
28-200 Staszów

**Tabela nr 21. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone w 2019 roku**

Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia netto
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 733,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradctwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00
<b>Razem</b>	<b>8 733,00</b>

Główny Księgowy  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Katarzyna Twaróg*  
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STASZOWIE  
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów  
REGON.000303391, NIP 666-14-55/641  
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

**P.O. DYREKTORA**  
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Staszowie  
*Paweł Wojtasik*  
Paweł Wojtasik

### **Uzasadnienie**

W ustawowo przewidzianym terminie, dyrektor SPZZOZ w Staszowie przedłożył do zatwierdzenia Radzie Powiatu roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej za 2019 rok.

Zgodnie ustawą o samorządzie powiatowym do właściwości Rady Powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami do jej kompetencji. Rada sprawuje nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej, dokonuje kontroli i oceny działalności zakładów opieki zdrowotnej. Kontrola i ocena o których mowa obejmuje między innymi prawidłowość gospodarowania mieniem oraz prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej. W tym zakresie do wyłącznej kompetencji Rady należy zatwierdzenie rocznego sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Rada Powiatu w Staszowie.