

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2018**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie :finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2018, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.;
- 3) rachunku zysków i strat zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 290 482,47 zł i rachunkiem zysków i strat wykazującym zysk w wysokości – 125 723,77 zł;
- 4) informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU

Krzysztof Zawisza

dokument do uchwały Nr IX/122/19
Rady Miejskiej w Przedborzu
z dn. 25.06.2019r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Ul Częstochowska 25, 97-570 Przedbórz

ZA ROK OBROTOWY 2018

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności zakładu w roku obrotowym była:
 - działalność z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej finansowanej przez NFZ w ramach zawartego kontraktu na te usługi,
 - świadczenia z zakresu ginekologii oraz stomatologii,
2. Zakład zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi – nr KRS 0000045673.
3. Organem założycielskim jest Rada Miasta Przedborza.
4. Zakład zarejestrowany jest w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej – Decyzja Wojewody Łódzkiego o wpisie (po zmianie) z dnia 20.02.2013r. – Nr 000000005192.
5. Działalność prowadzona jest w obiektach na podstawie umowy – akt notarialny z dn. 03.12.2009r. Rep. A Nr 7720/2009r.
6. Jednostka rozpoczęła działalność w dniu 23.12.1998r.
7. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
8. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności gospodarczej przez zakład, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości.
9. Zakład sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
10. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo do wyboru:
 - a) wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykazano wg cen nabycia (zakupu) powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszono o odpisy umorzeniowe,
 - b) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500zł zakład stosuje stawki określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 roku (tekst jedn. Dz.U. z 2011r. Nr 74, poz.397),
 - c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono wg cen nabycia lub wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy z zachowaniem metody: pierwsze przyszło-pierwsze wyszło,
 - d) należności i zobowiązania wycenione są w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - e) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
 - f) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
11. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.
12. W stosunku do poprzedniego roku obrotowego nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

27 marzec 2019r.

Główny Księgowy
mgr Krzysztof Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PRZEDBORZU ZA 2018 ROK

I PRZYCHODY WG ŹRÓDŁA POCHODZENIA na 31.12.2018r. w złotych

Lp	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2018 rok	Plan finansowy wykonanie	%
1	Sprzedaż usług medycznych			
	Z tego:			
	NFZ	1 300 000,00	1 356 540,07	104,35%
	Pozostałe podmioty	80 000,00	77 489,00	96,87%
	Odpłatność pacjentów	35 000,00	22 085,00	63,10%
	RAZEM	1 415 000,00	1 456 114,07	102,91%
2	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne	10 000,00	19 918,22	199,19%
3	OGÓŁEM PRZYCHODY	1 425 000,00	1 476 032,29	103,59%
4	OGÓŁEM KOSZTY	1 420 000,00	1 350 308,52	95,10%
	Z tego:			
	1) Koszty rodzajowe	1 400 000,00	1 332 463,86	95,18%
	2) Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	20 000,00	17 844,66	89,23%
5	WYNIK FINANSOWY	5 000,00	125 723,77	2514,48%

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

II KOSZTY RODZAJOWE I INNE na 31.12.2018r. w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2018 rok	Wykonanie planu finansowego	%
1	Koszty rodzajowe ogółem	1 400 000,00	1 332 463,86	95,18%
	Z tego:			
	a) Zużycie materiałów	93 500,00	67 564,80	72,27%
	- leki i pozost. mat. Med. pomocnicze	7 000,00	3 575,47	51,08%
	- mat. diagnostyczne i odczynniki	29 500,00	22 423,05	76,01%
	- sprzęt jednorazowego użytku	6 000,00	3 704,45	61,74%
	- materiały medyczne pomoc	5 000,00	2 147,97	42,96%
	- opał	35 000,00	26 392,77	75,41%
	- materiały mbud-tech	1 000,00	842,73	84,28%
	- pozost. mater. (BHP, biur. remont.)	10 000,00	8 478,36	84,79%
	b) Zużycie energii elektrycznej	11 000,00	10 640,93	96,74%
	c) Usługi obce	302 000,00	296 149,04	98,07%
	Z tego:			
	- medyczne obce	50 000,00	45 678,60	91,36%
	- kontrakty lekarskie	220 000,00	219 513,32	99,78%
	- naprawy i konserwacje	10 000,00	9 253,24	92,54%
	- pozostałe (usł.transp, media, rem-bud	22 000,00	21 703,88	98,66%
	d) Podatki i opłaty	7 000,00	5 664,76	80,93%
	e) Wynagrodzenia ogółem	810 000,00	789 999,20	97,53%
	Z tego:			
	- wynagrodzenia ze stosunku pracy	610 000,00	592 529,20	97,14%
	- umowy zlecenia i o dzieło	200 000,00	197 470,00	98,74%
	f) Świadczenia na rzecz pracowników	121 500,00	111 281,60	91,59%
	Z tego:			
	- skł. ubezpie. społ.	120 000,00	110 161,61	91,81%
	- inne	1 500,00	1 119,99	74,67%
	g) Amortyzacja	40 000,00	39 150,77	97,88%
	h) Pozostałe koszty rodzajowe	15 000,00	12 012,76	80,09%
	W tym:			
	- podróże służbowe	10 000,00	7 314,10	73,15%
	- ubezpieczenia	5 000,00	4 698,66	93,98%
2	Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	20 000,00	17 844,66	89,23%
	OGÓŁEM KOSZTY	1 420 000,00	1 350 308,52	95,10%

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Luczyńska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK FINANSOWY W UKŁADZIE KALKULACYJNYM na 31.12.2018r. w złotych

Lp	Kierunki działalności	Przychody ogółem			Koszty ogółem			Wynik finansowy		
		Plan 2018 r	wykonanie	%	Plan 2018 r	wykonanie	%	Plan 2018r	wykonanie	%
1	POZ wraz z Pielęgniarką i Położną środ. Oraz hig.szkol. Diagnost. - dział Bieżąca	983 000,00	1 065 892,90	108,44%	975 000,00	881 032,11	90,37%	8 000,00	184 860,79	2310,76%
		210 000,00	190 846,00	90,88%	210 000,00	206 390,91	98,29%	-00	-15 544,91	X
2	RAZEM POZ	1 193 000,00	1 256 738,90	105,35%	1 185 000,00	1 087 423,02	91,77%	8 000,00	169 315,88	2116,45%
3	Stomatologia	133 000,00	132 781,44	99,84%	133 000,00	138 015,92	103,78%	-00	-5 234,48	X
4	Ginekologia	69 000,00	56 511,95	81,91%	72 000,00	76 710,42	106,55%	-3 000,00	-20 198,47	X
5	Pkt konsultacyjny	30 000,00	30 000,00	100,00%	30 000,00	48 159,16	160,53%	-00	-18 159,16	X
8	OGÓŁEM SP ZOZ	1 425 000,00	1 476 032,29	103,59%	1 420 000,00	1 350 308,52	95,10%	5 000,00	125 723,77	2514,48%

Sporządził: Krystyna Zawisza

Przedbórz, dnia 27.03.2019r

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Wykonanie kontraktów NFZ –2018 rok

I. POZ – populacja na 31.12.2018 r.:

zdeklarowanych	4 074
z tego ubezpieczonych, za których NFZ płaci stawkę kapitałową	3 804

	Ilość zакontraktowana na 2018 rok	Ilość zrealizowana w 2018 roku	%
II. Specjalistyka			
Poradnia ginekologiczno- położnicza	67 128,00 ¹	64 215,20	95,66 %
III. Stomatologia	144 000,00	144 104,90	100,07 %

Główny Księgowy
mgr Krzysztof Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

¹ W miesiącu styczniu ilość zakontraktowana wyniosła 65 475,00 natomiast od lipca 2019 r. NFZ zwiększył liczbę punktów o 1673, w związku z czym ilość zakontraktowana na 2019 rok ostatecznie wyniosła 67 128,00.

III. Szczegółowa strukturę z wykonania przychodów i kosztów oraz ich układ kalkulacyjny za 2018 rok przedstawia załącznik Nr 1.

IV. Wykonanie kontraktów NFZ w zakresie świadczeń poszczególnych usług medycznych za powyższy okres sprawozdawczy ilustruje załącznik Nr 2.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Stan zatrudnienia, bez przeliczania na pełne etaty wg stanu na 31.12.2018 rok kształtował się następująco:

- zatrudnienie wg umów o pracę	17 osób
- zatrudnienie wg umów zlecenia	4 osoby
- zatrudnienie wg innych umów cywilnoprawnych	6 osób

W przeliczeniu na etaty - 13,90 osoby pracujące.

Należności ogółem na dzień 31.12.2018 r. **121 834,93 zł**

z tego:

Należności z NFZ	116 877,33 zł
Należności od innych odbiorców	4 673,05 zł
w tym wymagalne	569,00 zł
Należności od dostawców /korekta/	9,20 zł
Gotówka w kasie	275,35 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

Zobowiązania krótkoterminowe: **112 189,94 zł**

Z tego:

Zobowiązania wobec dostawców	27 834,91 zł
Zobowiązania wobec budżetów	38 240,09 zł

w tym:

- VAT	219,00zł
- PIT	5 633,00zł
- ZUS	22 803,61zł
- ZUS /układ ratalny/	9 584,48 zł
Kredyt w rachunku bieżącym	46 114,94 zł

Przychody ogółem wykonano w **104,35 %**.

Głównym źródłem przychodów były usługi medyczne wg kontraktów NFZ stanowiące **96,87%** przychodów ogółem.

Planowane koszty wykonano w **95,10%**.

Planowany wynik finansowy został wykonany w 2514,48%

Zaległość wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu nie płacenia składek na ubezpieczenie społeczne oraz fundusz pracy za 4 osoby w latach 2004-2012 została rozłożona na 72 raty i jest spłacana według harmonogramu z ZUS.

W 2018 roku spłaciliśmy 12 rat na kwotę 39 923,00 zł (z tego 26 284,60 zł z kwoty głównej 13638,40 zł odsetek).

Do spłaty pozostało 13 953,28 zł w tym 9584,48 zł kwoty głównej oraz 4 368,80 zł odsetek.

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz 27.03.2019r.

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	159.992,25	183.096,11	-23.103,86
-	I	Wartości niematerialne i prawne	242,43	1.366,53	-1.124,10
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	242,43	1.366,53	-1.124,10
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	159.749,82	181.729,58	-21.979,76
-	1	Środki trwałe	159.749,82	181.729,58	-21.979,76
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	130.490,22	130.235,84	254,38
-	I	Zapasy	8.655,29	12.085,56	-3.430,27
	1	Materialy	8.655,29	12.085,56	-3.430,27
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	121.559,58	117.927,38	3.632,20
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	121.559,58	117.927,38	3.632,20
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121.559,58	117.927,38	3.632,20
	-(1)	do 12 miesięcy	121.559,58	117.927,38	3.632,20
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31	Różnica z początkiem roku
		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
		c) inne	0,00	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	275,35	222,90	52,45
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	275,35	222,90	52,45
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	275,35	222,90	52,45
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	275,35	222,90	52,45
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Suma		290.482,47	313.331,95	-22.849,48

Bilans

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	178.292,53	52.568,76	125.723,77
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	414.245,06	414.245,06	0,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-361.676,30	-127.883,24	-233.793,06
	VI	Zysk (strata) netto	125.723,77	-233.793,06	359.516,83
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112.189,94	260.763,19	-148.573,25
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	112.189,94	260.763,19	-148.573,25
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	112.189,94	260.763,19	-148.573,25
	a)	kredyty i pożyczki	46.114,94	166.161,26	-120.046,32
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27.834,91	31.410,29	-3.575,38
		-(1) do 12 miesięcy	27.834,91	31.410,29	-3.575,38
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38.240,09	63.191,64	-24.951,55
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Suma			290.482,47	313.331,95	-22.849,48

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.456.114,07	1.747.607,72	-291.493,65
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.456.114,07	1.747.607,72	-291.493,65
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.332.463,86	1.985.556,99	-653.093,13
	I	Amortyzacja	39.150,77	64.997,86	-25.847,09
	II	Zużycie materiałów i energii	78.205,73	134.624,05	-56.418,32
	III	Usługi obce	296.149,04	318.010,75	-21.861,71
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	5.664,76	9.393,36	-3.728,60
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	789.999,20	1.267.569,71	-477.570,51
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110.161,61	173.640,44	-63.478,83
*	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13.132,75	17.320,82	-4.188,07
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	123.650,21	-237.949,27	361.599,48
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	19.918,20	19.807,00	111,20
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	19.918,20	19.807,00	111,20
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	93,69	2,41	91,28
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	93,69	2,41	91,28
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	143.474,72	-218.144,68	361.619,40
-	G	Przychody finansowe	0,02	0,45	-0,43
	-	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,02	0,45	-0,43
-	H	Koszty finansowe	17.750,97	15.648,83	2.102,14
	-	I Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	17.750,97	15.648,83	2.102,14
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	125.723,77	-233.793,06	359.516,83
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	125.723,77	-233.793,06	359.516,83

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

p.o. Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Przedbórz
mgr Renata Łuczyńska