

OR.0007.37.2020

**UCHWAŁA NR XXII/204/20**  
**RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU**  
**z dnia 29 czerwca 2020 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego**  
**Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2019**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.) **uchwała się, co następuje :**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2019, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 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 - 45 896,22 zł.
- 4) informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU**

*Krzysztof Zawisza*

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

### ZA ROK OBROTOWY 2019

- 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
  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 3500,00 zł 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 2018r. poz. 1036 z 30.05.2018r. z późn.zm.)
    - 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.

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO**  
**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
**W PRZEDBORZU ZA 2019 R.**

**I PRZYCHODY WG ŹRÓDŁA POCHODZENIA w złotych**

Lp	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2019 rok	Wykonanie planu za 2019 rok	%
	Sprzedaż usług medycznych			
1	Z tego:			
	NFZ	1 490 000,00	1 476 610,23	99,10
	Pozostałe podmioty	100 000,00	75 787,00	75,79
	Odpłatność pacjentów	35 000,00	22 839,00	65,25
	<b>RAZEM</b>	<b>1 625 000,00</b>	<b>1 575 236,23</b>	<b>96,94</b>
2	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne	25 000,00	40 939,18	163,76
3	<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>	<b>1 650 000,00</b>	<b>1 616 175,41</b>	<b>97,95</b>
4	<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>1 621 500,00</b>	<b>1 570 279,19</b>	<b>96,84</b>
	Z tego:			
	1) Koszty rodzajowe	1 611 500,00	1 564 635,93	97,09
	2) Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	10 000,00	5 643,26	56,43
5	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>28 500,00</b>	<b>45 896,22</b>	<b>161,04</b>

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 w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2019 rok	Wykonanie planu	%
1	<b>Koszty rodzajowe ogółem</b>	<b>1 611 500,00</b>	<b>1 564 635,93</b>	<b>97,09</b>
	Z tego:			
	<b>a) Zużycie materiałów</b>	<b>92 500,00</b>	<b>72 593,16</b>	<b>78,48</b>
	- leki	6 000,00	3 420,15	57,00
	- mat. diagnostyczne i odczynniki	29 000,00	22 973,27	79,22
	- sprzęt jednorazowego użytku	6 500,00	4 951,84	76,18
	- materiały medyczne pomoc	5 000,00	2 821,34	56,43
	- opał	25 000,00	19 999,76	80,00
	- materiały mbud-tech	6 000,00	5 725,07	95,42
	- pozost. mater. (BHP, biur. remont.)	15 000,00	12 701,70	84,68
	<b>b) Zużycie energii elektrycznej</b>	<b>11 000,00</b>	<b>10 495,32</b>	<b>95,41</b>
	<b>c) Usługi obce i własne</b>	<b>400 000,00</b>	<b>383 982,92</b>	<b>96,00</b>
	Z tego:			
	- medyczne obce	60 000,00	52 128,80	86,88
	- kontrakty lekarskie	290 000,00	285 387,73	98,41
	- naprawy i konserwacje	20 000,00	16 784,21	83,92
	- pozostałe (usł.trans, media, rem-bud)	30 000,00	29 682,18	98,94
	<b>d) Podatki i opłaty</b>	<b>4 000,00</b>	<b>3 715,03</b>	<b>92,88</b>
	<b>e) Wynagrodzenia ogółem</b>	<b>926 000,00</b>	<b>923 056,65</b>	<b>99,68</b>
	Z tego:			
	- wynagrodzenia ze stosunku pracy	690 000,00	688 046,65	99,72
	- umowy zlecenia i o dzieło	236 000,00	235 010,00	99,58
	<b>f) Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>130 000,00</b>	<b>129 610,36</b>	<b>99,70</b>
	Z tego:			
	- skł. ubezpieczenia	129 000,00	128 749,49	99,81
	- inne	1 000,00	860,87	86,09
	<b>g) Amortyzacja</b>	<b>35 000,00</b>	<b>30 053,70</b>	<b>85,87</b>
	<b>h) Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>13 000,00</b>	<b>11 128,79</b>	<b>85,61</b>
	W tym:			
	- podróże służbowe	7 000,00	6 025,32	86,08
	- ubezpieczenia	6 000,00	5 103,47	85,06
2	<b>Pozostałe koszty finansowe i operacyjne</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 643,26</b>	<b>56,43</b>
	<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>1 621 500,00</b>	<b>1 570 279,19</b>	<b>96,84</b>

Sporządził: krystyna Zawisza

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

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

## WYKONANIE PLANU NA 2019 ROK

## PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK FINANSOWY W UKŁADZIE KALKULACYJNYM w złotych

Lp	Kierunki działalności	Przychody ogółem			Koszty ogółem			Wynik finansowy		
		Plan 2019 rok	Wykonanie	%	Plan 2019 rok	Wykonanie	%	Plan 2019	Wykonanie	%
1	POZ wraz z Pielęgniarką i Położną środ. Oraz hig.szkoł. Diagnost. - dział Bieżąca	1 220 400,00	1 189 921,64	97,50	1 119 500,00	1 044 531,10	93,30	100 900,00	145 390,54	144,09
		210 000,00	197 226,00	93,92	220 000,00	229 059,68	104,12	-10 000,00	-31 833,68	318,34
2	<b>RAZEM POZ</b>	<b>1 430 400,00</b>	<b>1 387 147,64</b>	<b>96,98</b>	<b>1 339 500,00</b>	<b>1 273 590,78</b>	<b>95,08</b>	<b>90 900,00</b>	<b>113 556,86</b>	<b>124,93</b>
3	Stomatologia	136 800,00	139 340,20	101,86	160 000,00	163 759,60	102,35	-23 200,00	-24 419,40	105,26
4	Specjalistyka	52 800,00	59 687,57	113,04	72 000,00	73 009,70	101,40	-19 200,00	-13 322,13	69,39
5	Pkt konsultacyjny	30 000,00	30 000,00	100,00	50 000,00	59 919,11	119,84	-20 000,00	-29 919,11	149,60
6	<b>OGÓŁEM SP ZOZ</b>	<b>1 650 000,00</b>	<b>1 616 175,41</b>	<b>97,95</b>	<b>1 621 500,00</b>	<b>1 570 279,19</b>	<b>96,84</b>	<b>28 500,00</b>	<b>45 896,22</b>	<b>161,04</b>

Przedbórz, dnia 20.03.2020

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

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

**III. Szczegółowa struktura z wykonania przychodów i kosztów oraz ich układ kalkulacyjny za 2019 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 31.12.2019 rok kształtował się następująco:

- zatrudnienie wg umów o pracę	16 osób
- zatrudnienie wg umów zlecenia	6 osoby
- zatrudnienie wg innych umów cywilnoprawnych	6 osób

**W przeliczeniu na etaty - 14,15 osoby pracujące.**

**Należności ogółem na dzień 31.12.2019 r.** **144 757,47 zł**

z tego:

Należności z NFZ	127 807,89 zł
Należności od innych odbiorców	10 356,54 zł
w tym wymagalne	249,20 zł
Rachunek bankowy	6 362,34 zł
Gotówka w kasie	230,70 zł

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.**

**Zobowiązania krótkoterminowe:** **69 788,30 zł**

Z tego:

Zobowiązania wobec dostawców	37 314,86 zł
Zobowiązania wobec budżetów	32 473,44 zł
w tym:	
- VAT	1 271,00 zł
- PIT	4 814,00 zł
- ZUS	26 388,44 zł

Przychody ogółem wykonano w **97,95 %**.

Głównym źródłem przychodów były usługi medyczne wg kontraktów NFZ stanowiące **91,36%** przychodów ogółem.

Planowane koszty wykonano w **96,84%**.

Planowany wynik finansowy został wykonany w 161,04%

Przedbórz, 20.03.2020r.

Główny Księgowy  
*Krzysztof Zawisza*  
mgr Krzysztof Zawisza

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

**BILANS**

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2019r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	159 992,25	141 246,81	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	178 292,53	224 188,75
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	242,43	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	414 245,06	414 245,06
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	242,43		<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>	159 749,82	141 246,81	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	159 749,82	141 246,81		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 660,48	36 242,12	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-361 676,30	-235 952,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	100 569,80	90 982,15	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	125 723,77	45 896,22
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	21 519,54	14 022,54	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	112 189,94	69 788,30
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<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>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
z	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	112 189,94	69 788,30
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	112 189,94	69 788,30
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	130 490,22	152 730,24	a)	kredyty i pożyczki	46 114,94	
I	<b>Zapasy</b>	8 655,29	7 741,02	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	8 655,29	7 741,02	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 834,91	37 314,86
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	27 834,91	37 314,86
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	121 559,58	138 164,43	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 240,09	32 473,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	121 559,58	138 164,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121 559,58	138 164,43				
	– do 12 miesięcy	121 559,58	138 164,43				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>275,35</b>	<b>6 593,04</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	275,35	6 593,04			
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	275,35	6 593,04			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	275,35	6 593,04			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>231,75</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	<b>290 482,47</b>	<b>293 977,05</b>			
				<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>290 482,47</b>	<b>293 977,05</b>

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

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

p.o. Dyrektora  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu

mgr. Beata Łuczynska

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

Jednostronny rachunek zysków i strat - wzór sprzed nowelizacji

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.575.236,23</b>	<b>1.456.114,07</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.575.236,23	1.456.114,07
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.564.635,93</b>	<b>1.332.463,86</b>
	I	Amortyzacja	30.053,70	39.150,77
	II	Zużycie materiałów i energii	83.088,48	78.205,73
	III	Usługi obce	383.982,92	296.149,04
	- IV	Podatki i opłaty, w tym:	3.715,03	5.664,76
*	-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	923.056,65	789.999,20
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128.749,49	110.161,61
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.989,66	13.132,75
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>10.600,30</b>	<b>123.650,21</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40.938,90</b>	<b>19.918,20</b>
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	40.938,90	19.918,20
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>10,02</b>	<b>93,69</b>
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	10,02	93,69
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>51.529,18</b>	<b>143.474,72</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,28</b>	<b>0,02</b>
	- I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,28	0,02
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5.633,24</b>	<b>17.750,97</b>
	- I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	5.633,24	17.750,97
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>45.896,22</b>	<b>125.723,77</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>45.896,22</b>	<b>125.723,77</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>45.896,22</b>	<b>125.723,77</b>

Główny Księgowy  
mgr Krzysztof Zawisza

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

## Wykonanie kontraktów NFZ –2019 rok

### I. POZ – populacja na 31.12.2019 r.:

zdeklarowanych	3 979
z tego ubezpieczonych, za których NFZ płaci stawkę kapitacyjną	3 758

	Ilość zakontraktowana na 2019 rok	Ilość zrealizowana w 2019 roku	%
<b>II. Specjalistyka</b>			
Poradnia ginekologiczno- położnicza	68 134,00	58 545,20	85,93 %
<b>III. Stomatologia</b>	144 000,00	143 986,60	99,99 %

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Przedborzu  
ul. Częstochowska 25  
NIP 772-18-76-631, Reg. 590356553

## Zespół 1 – Środki pieniężne i rachunki bankowe

**Wn:** **6 593,04 zł.**

poz. B.III.1c bilansu (aktywa)

w tym:

**Konto 100 – Kasa** **Wn** **230,70 zł.**

zgodnie z protokołem inwentaryzacyjnym

w tym:

**Konto 130 – Rachunek bankowy bieżący** **Wn** **6 362,34 zł.**

zgodnie z potwierdzeniem salda BS Przedbórz

**Sporządził:**

Główny Księgowy  
*mgr Krystyna Zawisza*

**Zatwierdził:**

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

Przedbórz, marzec 2020 r.

## Konto 010, 020

### Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Ewidencja księgową syntetyczną:  
na dzień: 31.12.2019 r.

Konto 010 Środki trwałe	Wn	784 947,95 zł.
Konto 020 Wartości niematerialne i prawne	Wn	33 065,76 zł.
Razem:	Wn	818 013,71 zł.
<hr/>		
Konto 070 Odpisy umorzeniowe śr. trwałych	Ma	643 701,14 zł.
Konto 072 Odpisy umorzeniowe wart. niemater. i prawne	Ma	33 065,76 zł.
Razem:	Ma	676 766,90 zł.

**Wartość majątku netto (poz. A bilansu – aktywa)**

818 013,71 zł. - 676 766,90 zł.

= 141 246,81 zł.

**Sporządził:**

*mgr Krystyna Zawisza*

**Zatwierdził:**

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

Przedbórz, marzec 2020 r.

## Konto 202 – Rozrachunki z dostawcami (zobowiązania krótkoterminowe)

**Razem:** **37 314,86 zł.**

Poz. B.III.3d bilansu (pasywa)

w tym:

<u>Konto 202 – Rozrachunki z dostawcami</u>	<u>Ma</u>	<u>37 314,86 zł.</u>
Jolanta Frankiewicz-Piszczyk		1 177,00 zł.
NZOZ Zakład Patologii Sp. z o.o.		119,00 zł.
PGE Obrót S.A.		1 679,30 zł.
ECO ABC		233,28 zł.
RAFI-DENT		2 000,00 zł.
Szpital Powiatowy w Radomsku		450,00 zł.
BOR-POL		238,14 zł.
ISO-LEX Sylwia Kochman		307,50 zł.
Marek Dąbrowski		1 600,00 zł.
Stefan Zejda		2 861,50 zł.
Grażyna Jabłecka		7 033,95 zł.
Jadwiga Kamińska-Nowak		10 500,00 zł.
Zakład Drzewny Bogusław Majewski		3 070,08 zł.
FHU HYDROTECH		277,96 zł.
Poczta Polska		118,20 zł.
Netia		118,28 zł.
Anna Juszczak		49,50 zł.
ABENA Polska		220,32 zł.
FHU Juszczak		127,40 zł.
OMEGA		633,45 zł.
Tomasz Kamiński		4 500,00 zł.

**Sporządził:**

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

Przedbórz, marzec 2020 r.

**Zatwierdził:**

mgr. Renata Łuczynska  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Przedborzu  
ul. Częstochowska 25  
NIP 772-18-78-831, Reg. 590356553

## Konto 310 – Materiały (zapasy)

**Razem:** 7 741,02 zł.

Poz. B.I.1 bilansu (aktywa)

w tym:

<u>Konto 310-1-2 Opał Góry Mokre</u>	<u>Wn</u>	<u>1 935,47 zł.</u>
<u>Konto 310-2-1 Materiały medyczne</u>	<u>Wn</u>	<u>5 761,55 zł.</u>

## Konto 640 – Rozliczenia międzyokresowe kosztów

**Razem:** 231,75 zł.

Poz. B.IV bilansu

**Sporządził:**

Główny Księgowy  
*mgr Krystyna Zawisza*

**Zatwierdził:**

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

Przedbórz, marzec 2020 r.



**Konto 201, 208**  
(należności krótkoterminowe)

**Razem: 138 164,43 zł.**

Poz. B.II.3a bilansu (aktywa)

w tym:

<b>Konto 201 – Rozrachunki z odbiorcami</b>	<b>Wn</b>	<b>10 356,54 zł.</b>
Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielgomłynach		520,00 zł.
SP ZOZ w Masłowicach		540,00 zł.
NZOZ Medicus		1 332,00 zł.
NZOZ SUL-MED		415,00 zł.
NZOZ Alfa		180,00 zł.
Gabinet Kosmetologii i Podologii Glamour		98,40 zł.
PGE Obrót S.A.		141,70 zł.
Gabinet Logopedyczny „Łamislówka”		369,00 zł.
Maciej Wenerski		200,00 zł.
Szpital Powiatowy w Radomsku		5 960,44 zł.
SP ZOZ w Kodrębie		600,00 zł.

**Konto 208 – Rozrachunki z NFZ** **Wn** **127 807,89 zł.**

**Sporządził:**

Główny Księgowy  
mgr Krystyna Zawisza

Przedbórz, marzec 2020 r.

**Zatwierdził:**

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Przedborzu  
ul. Częstochowska 25  
NIP 772-18-76-631, Reg. 590356553

**Razem Ma:** **38 473,44 zł.**  
poz. B.III.3g bilansu (pasywa)

w tym:

<b>Konto 223 – Rozrachunki z US z tytułu VAT</b>	<b>Ma</b>	<b>1 271,00 zł.</b>
<b>Konto 227 – Rozrachunki publicznoprawne z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych</b>	<b>Ma</b>	<b>26 388,44 zł.</b>
<b>Konto 226 – Rozrachunki publicznoprawne z US z tytułu podatku dochodowego</b>	<b>Ma</b>	<b>4 814,00 zł.</b>

**Sporządził:**

Główny Księgowy  
*mgr Krystyna Zawisza*

**Zatwierdził:**

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

Przedbórz, marzec 2020 r.