Uchwała Nr XI/74/2019
Rady Miejskiej w Stąporkowie
z dnia 28 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie.

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

§1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie za 2018 rok, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Jacek Kołodziej

UZASADNIENIE

Stosownie do zapisów art. 53 ust. 1 ustawy z dnia z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. 351), sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Załącznik do Uchwały
Nr XII/74/2019 Rady Miejskiej w Stąporkowie
z dnia 28 czerwca 2019 roku.

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

L.Dz. SPZOZ 0717/ 45 /2018

URZĄD MIEJSKI
w Stąporkowie
2019 -03- 29
Wydział FN Poz. 2209.

Stąporków, dnia 28.03.2019 r.

Urząd Miejski w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul. Piłsudskiego 132a

Przedkładam sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie za rok 2018 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta
.....
/ Dyrektor SPZOZ w Stąporkowie /

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

Stąporków, dnia 28.03.2019 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1. Dane organizacyjne:
   a. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie prowadzi działalność na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Stąporkowie Nr XI/64/99 z dnia 26.08.1999 r.;
   b. spisany do Rejestru Podmiotów Leczniczych prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem 000000014810 oraz do Krajowego Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Kielcach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego por menerem 0000001340;
   c. REGON 291120690, NIP 659-17-33-769;
   d. siedzibą jednostki: Stąporków 26-220, ul. Słowackiego 2;
   e. forma działalności: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.
2. Sprawozdanie dotyczy prowadzonej działalności statutowej od 01.01.2000 r., której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:
   a. podstawowej opieki zdrowotnej (poz) i pediatrycznej,
   b. stomatologii,
   c. ginekologii i położnictwa,
   d. ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie okulistyki i otolaryngologii (od stycznia 2007r.), rehabilitacji leczniczej (od marca 2009 r.),
   e. poradni zdrowia psychicznego (od stycznia 2012 r.).
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. i zawiera informacje o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie.
4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SPZOZ w Stąporkowie w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
5. W składzie SPZOZ w Stąporkowie nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
6. SPZOZ w Stąporkowie prowadzi politykę rachunkową na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591).

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Wasiludek

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:
   a. środki trwałe wykazane według wartości netto, do amortyzacji środków trwałych zastosowane zostały stawki przewidziane w wykazie roboczych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy, a mianowicie:
      i. wartości niematerialne i prawe amortyzowane są wg stawki 30%;
      ii. budynki i budowle, stanowiące własność Gminy Stąporków i przekazane SPZOZ w Stąporkowie na podstawie notarialnej umowy użyczenia, amortyzowane wg stawki 2,5%;
      iii. lokale mieszkalne wg stawki 1,5%;
      iv. pozostałe środki trwałe grupy VIII (głównie sprzęt i urządzenia medyczne) amortyzowane wg stawki 20%;
   b. odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji i obciążają koszty działalności operacyjnej. W przypadku sprzedaży lub likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych ich wartość odnosi się w pozostałe koszty operacyjne;
   c. zakupione materiału niekwalifikowane jako środki trwałe, lecz o znacznej wartości i dłuższym terminie użytkowania, ujmowane są w ewidencji pozabilansowej ilościowo-wartościowej jako niskowartościowe składniki rzeczowe długotrwałego użytku i odpisywane jednorazowo w miesiącu ich wydania do użytkowania;
   d. materiały wydaje się do użytkowania według cen zakupu i odpisuje w koszty z podziałem na poszczególne komórki organizacyjne;
   e. środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy w tytułu trwałej utraty wartości;
   f. należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
   g. zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Rachunek zysków i strat przedstawiono w wariancie porównawczym.
9. Sprawozdanie finansowe SPZOZ w Stąporkowie nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
10. Księgi rachunkowe SPZOZ w Stąporkowie prowadzone były w programie Comarch ERP Optima w wersji 2019.1.1.742 (wersja na dzień sporządzenia sprawozdania).

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

Za zgodność
z oryginałem

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

Stąporków, dnia 28.03.2018 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018

I. Wartość majątku trwałego

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2017	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku 2018
1	Budynki, budowle i lokale, w tym:	2 265 909,74	96 566,00		2 362 475,74
a	cześć medyczna	1 945 276,63	96 566,00		2 041 842,63
b	część mieszkalna	320 633,11			320 633,11
2	Grunty	57 415,00			57 415,00
3	Urządzenia i przyrządy medyczne	1 056 978,64			1 056 978,64
4	Wartości niematerialne i prawne	12 264,99			12 264,99
5	Niskowartościowe składniki majątku trwałego	134 976,54	20 429,95		155 406,49

Na zwiększenie składników majątku trwałego składają się :

1. Budynki, budowle i lokale – przeprowadzono inwestycje w Ośrodku Zdrowia w Niekłaniu – utwardzenie terenu oraz w Ośrodku Zdrowia w Krasnej – łazienka dla kobiet z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych. Działania wykonane głównie ze środków pochodzących z dotacji Gminy Stąporków.
2. Niskowartościowe składniki majątku trwałego – zakupiono m.in. rejestrator temperatury w punkcie szczepień, falownik pompy c.o., kaseta rtg, zestawy komputerowe do gabinetu lekarza poz, wyposażenie poradni rehabilitacyjnej.

II. Amortyzacja w poszczególnych grupach majątku trwałego

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku 2018
1	Budynki, budowle i lokale, w tym:	930 443,94	51 847,66		982 291,60
a	cześć medyczna	849 206,87	47 038,16		896 245,03
b	część mieszkalna	81 237,07	4 809,50		86 046,57
2	Urządzenia i przyrządy medyczne	929 736,67	46 313,63		976 050,30
3	Wartości niematerialne i prawne	9 193,30	3 071,69		12 264,99

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niżbudek

III. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych środki trwałe.

IV. **Stan funduszu założycielskiego, funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego**

Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz /2+3/	Wynik finansowy	Rozliczenie wyniku finansowego	Kapitał własny ogółem / 4+5+6/
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku 2018	2 534 629,17	0,00	2 534 629,17	102 391,34	-800 819,64	1 836 200,87
2. Zwiększenia, z tego:	90 000,00	0,00	90 000,00	115 603,09	102 391,34	307 994,43
a) rozliczenie wyniku finansowego 2017 r.					102 391,34	102 391,34
b) strata za rok obrotowy 2018				115 603,09		115 603,09
c) rozliczenie dotacji celowej	90 000,00		90 000,00			90 000,00
3. Zmniejszenia, w tym:	500,00	0,00	500,00	102 391,34	0,00	102 891,34
a) rozliczenie wyniku finansowego za rok 2017				102 391,34		102 391,34
b) zysk za rok rozliczeniowy						0,00
c) rozliczenie dotacji celowej	500,00		500,00			500,00
3. Stan na koniec roku obrotowego 2018	2 624 129,17	0,00	2 624 129,17	115 603,09	-698 428,30	2 041 303,96

V. Wynik finansowy za rok 2018 jest wartością dodatnią, również po uwzględnieniu amortyzacji. Zysk przeznaczony zostanie na działalność statutową jednostki w roku następnym.

VI. W 2018 roku nie utworzono rezerw.

VII. **Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018 r.**

L.p.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan na 01.01.2018 r.	Zmniejszenie w 2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Raiffeisen-Leasing Polska S.A.	Umowa pożyczki na zakup RTG zębowego	21 848,28	4 178,18	26 026,46

Spłata w latach następnych [zł]			
2019	2020	2021	2022
4 486,27	4 818,23	5 174,77	3 190,83

Za zgodność z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

VIII. **Zatrudnienie w SPZOZ w Stąporkowie w etatach wg stanu na 31.12.2018 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Etat	Umowa cywilno-prawna
1	Dyrektor	0,5	
2	Lekarze poz	2,6	3
3	Lekarze specjaliści	2,4	
4	Lekarze dentyści	1	1,5
5	Przełożona pielęgniarek	1	
6	Pielęgniarki środowiskowe	4	
7	Pielęgniarki w środowisku nauczania	1,6	
8	Pielęgniarki praktyki	6	
9	Położne	2	
10	Mgr Rehabilitacji	1	
11	Fizjoterapeuta	0,7	
12	Technik RTG	0,53	
13	Rejestratorki medyczne	3	
14	Księgowość	2	
15	Inspektor bhp	0,2	
16	Sprzątaczki	3,5	
17	Palacze w sezonie grzewczym		3
18	Pracownik gospodarczy	1	
	Razem:	**33,03**	**7,5**

IX. W roku 2018 jednostka dokonała odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości zgodnej z ustawą.

X. Nieomówione zagadnienia, o których mowa w załączniku nr 1 do ustawy nie wystąpiły w 2018 roku z jednostce.

Osoba, której powierzono
prowadzeni ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Staporkowie
26-220 Stąporków, ul. Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769 REGON 291120690

Rachunek zysków i strat
na dzień 31.12.2018 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok poprzedni
		2017	2018
1	2	3	3
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych**	3 356 567,02	3 533 250,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 356 567,02	3 533 250,24
II.	wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	3 416 639,65	3 569 020,82
I	Amortyzacja	89 065,73	101 232,94
II	Zużycie materiałów i energii	306 037,95	292 882,82
III	Usługi obce	640 208,75	666 305,73
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 688,00	1 688,00
V	Wynagrodzenia	1 983 840,63	2 100 913,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	383 973,76	384 594,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 824,83	21 403,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	-60 072,63	-35 770,58
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	163 530,78	153 752,97
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	163 530,78	153 752,97
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	13,12	13,21
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13,12	13,21
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne	13,12	13,21
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	103 445,03	117 969,18
G	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	1 053,69	2 366,09
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1 053,69	1 484,61
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		881,48
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	102 391,34	115 603,09
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)**	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I±J)**	102 391,34	115 603,09
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K-L-M)**	102 391,34	115 603,09

Data sporządzenia: 28.03.2018 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Staporkowie
Kamil Pietrasiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Staporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

Za zgodność z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Staporkowie
26-220 Stąporków, ul. Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769 REGON 291120690

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Majątek.trwały	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
Majątek.trwały	1 555 312,88	1 550 645,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na watości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 552 241,19	1 550 645,94
1. Środki trwałe	1 552 241,19	1 550 645,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	57 415,00	57 415,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 359 713,85	1 404 432,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	135 112,34	88 798,71
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 071,69	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	3 071,69	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia miedzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	518 497,83	659 908,07
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	354 030,33	344 363,63
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		

Za zgodność
z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	354 030,33	344 363,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	354 030,33	333 639,70
- do 12 miesięcy	354 030,33	333 639,70
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		10 723,93
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	164 467,50	315 544,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	164 467,50	315 544,44
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	164 467,50	315 544,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	164 467,50	315 544,44
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	2 073 810,71	2 210 554,01

Pasywa	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	1 836 200,87	2 041 303,96
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 534 629,17	2 624 129,17
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-800 819,64	-698 428,30
VIII. Zysk (strata) netto	102 391,34	115 603,09
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 609,84	169 250,05
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	17 671,11	13 183,83
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	17 671,11	13 183,83

Za zgodność z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Niebudek

Pasywa	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
a) kredyty i pożyczki	17 671,11	13 183,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	219 938,73	154 836,68
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	167 430,15	111 025,04
a) kredyty i pożyczki	4 177,17	4 486,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 062,07	61 543,67
- do 12 miesięcy	95 062,07	61 543,67
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	67 438,34	39 718,22
h) z tytułu wynagrodzeń	752,57	5 276,88
i) inne		
3. Fundusze specjalne	52 508,58	43 811,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 229,54
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 229,54
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		1 229,54
Pasywa razem	2 073 810,71	2 210 554,01

Data sporządzenia: 28.03.2018 r.

Osoba, której powierzono
prowadzeni ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

Za zgodność
z oryginałem

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Budek

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

URZĄD MIEJSKI
w Stąporkowie
2019 -02- 28
Wydział FN Poz. 1589

Stąporków, dnia 28.02.2019 r.

L.Dz. SPZOZ 0717/25/2019

Wykonanie Rzeczowego Planu Finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie na dzień 31.12.2018 r.

Tabela A

L.p.	Wyszczególnianie	Plan 2018	Wykonanie na 31.12.2018 r.
1	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	**3 405 934,80**	**3 540 940,66**
	Kontrakty z ŚwOW NFZ w Kielcach, w tym:		
a.	podstawowa opieka medyczna	2 401 200,00	2 478 338,07
b.	stomatologia	437 692,80	448 695,54
c.	rehabilitacja	72 798,00	80 265,00
d.	psychiatria	93 168,00	88 983,33
e.	specjalistka	401 076,00	444 658,72
2.	Pozostałe przychody operacyjne	**406 000,00**	**243 474,47**
a.	dotacje	250 000,00	89 500,00
b.	inne przychody operacyjne	156 000,00	153 974,47
	Łącznie przychody:	**3 811 934,80**	**3 784 415,13**

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2018 r. :	164 467,50 zł
Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018 r. :	315 544,44 zł

Tabela B

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie na 31.12.2018 r.
1.	Koszty z podstawowej działalności operacyjnej:	**3 560 934,80**	**3 570 117,99**
a.	amortyzacja	120 000,00	101 232,94
b.	zużycie materiałów i energii	312 000,00	292 882,82
c.	usługi obce	730 000,00	666 305,73
d.	podatki i opłaty	3 000,00	1 688,00
e.	wynagrodzenia i pochodne	2 380 000,00	2 486 605,35
f.	pozostałe koszty rodzajowe	15 934,80	21 403,15
2.	Pozostałe koszty operacyjne	**251 000,00**	**89 513,67**
a.	rozliczenie dotacji	250 000,00	89 500,00
b.	inne koszty operacyjne	1 000,00	13,67
	Łącznie koszty:	**3 811 934,80**	**3 659 631,66**

Stan należności na dzień 31.12.2018 r.	342 580,55 zł
w tym wymagalne:	0,00 zł
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.	123 607,15 zł
w tym wymagalne:	0,00 zł

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz
.....
/ Gł. księgowy SPZOZ w Stąporkowie /

Za zgodność z oryginałem
SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Miebudek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Korpeta
.....
/ Dyrektor SPZOZ w Stąporkowie /

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

L.Dz. SPZOZ 0717/ 54 /2019

24.04.2019

URZĄD MIEJSKI
w Stąporkowie
2019 -04- 15
Wydział FN Poz. 2733

Stąporków, dnia 15.04.2019 r.

Urząd Miejski w Stąporkowie
ul. Piłsudskiego 132a
26-220 Stąporków

W odpowiedzi SPZOZ w Stąporkowie składam korektę sprawozdania finansowego jednostki za rok 2018 oraz zaktualizowane sprawozdanie z wykonania rzeczowego planu finansowego za rok 2018.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

.....

Dyrektor SPZOZ w Stąporkowie

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

Stąporków, dnia 15.04.2019 r.

Wykonanie Rzeczowego Planu Finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie na dzień 31.12.2018 r.

Tabela A

L.p.	Wyszczególnianie	Plan 2018	Wykonanie na 31.12.2018 r.
1	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	**3 405 934,80**	**3 545 149,56**
	Kontrakty z ŚwOW NFZ w Kielcach, w tym:		
a.	podstawowa opieka medyczna	2 401 200,00	2 481 183,07
b.	stomatologia	437 692,80	449 873,44
c.	rehabilitacja	72 798,00	80 265,00
d.	psychiatria	93 168,00	88 983,33
e.	specjalistka	401 076,00	444 844,72
2.	Pozostałe przychody operacyjne	**406 000,00**	**243 474,47**
a.	dotacje	250 000,00	89 500,00
b.	inne przychody operacyjne	156 000,00	153 974,47
	Łącznie przychody:	**3 811 934,80**	**3 788 624,03**

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2018 r. :	164 467,50zł
Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018 r. :	315 544,44zł

Tabela B

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie na 31.12.2018 r.
1.	Koszty z podstawowej działalności operacyjnej:	**3 560 934,80**	**3 569 020,82**
a.	amortyzacja	120 000,00	101 232,94
b.	zużycie materiałów i energii	312 000,00	292 822,82
c.	usługi obce	730 000,00	666 305,73
d.	podatki i opłaty	3 000,00	1 688,00
e.	wynagrodzenia i pochodne	2 380 000,00	2 485 508,18
f.	pozostałe koszty rodzajowe	15 934,80	21 403,15
2.	Pozostałe koszty operacyjne	**251 000,00**	**92 100,80**
a.	rozliczenie dotacji	250 000,00	89 500,00
b.	inne koszty operacyjne	1 000,00	2 600,80
	Łącznie koszty:	**3 811 934,80**	**3 661 121,62**

Stan należności na dzień 31.12.2018 r.	356 262,95zł
w tym wymagalne:	0,00zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.	169 250,05zł
w tym wymagalne:	0,00zł

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz
.....
/ Gł. księgowy SPZOZ w Stąporkowie /

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta
.....
/ Dyrektor SPZOZ w Stąporkowie /

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

Stąporków, dnia 15.04.2019 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1. Dane organizacyjne:
   a. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie prowadzi działalność na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Stąporkowie Nr XI/64/99 z dnia 26.08.1999 r.;
   b. spisany do Rejestru Podmiotów Leczniczych prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem 000000014810 oraz do Krajowego Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Kielcach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego por menerem 0000001340;
   c. REGON 291120690, NIP 659-17-33-769;
   d. siedzibą jednostki: Stąporków 26-220, ul. Słowackiego 2;
   e. forma działalności: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.
2. Sprawozdanie dotyczy prowadzonej działalności statutowej od 01.01.2000 r., której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:
   a. podstawowej opieki zdrowotnej (poz) i pediatrycznej,
   b. stomatologii,
   c. ginekologii i położnictwa,
   d. ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie okulistyki i otolaryngologii (od stycznia 2007r.), rehabilitacji leczniczej (od marca 2009 r.),
   e. poradni zdrowia psychicznego (od stycznia 2012 r.).
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. i zawiera informacje o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie.
4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SPZOZ w Stąporkowie w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
5. W składzie SPZOZ w Stąporkowie nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
6. SPZOZ w Stąporkowie prowadzi politykę rachunkową na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591).

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:
   a. środki trwałe wykazane według wartości netto, do amortyzacji środków trwałych zastosowane zostały stawki przewidziane w wykazie roboczych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy, a mianowicie:
      i. wartości niematerialne i prawe amortyzowane są wg stawki 30%;
      ii. budynki i budowle, stanowiące własność Gminy Stąporków i przekazane SPZOZ w Stąporkowie na podstawie notarialnej umowy użyczenia, amortyzowane wg stawki 2,5%;
      iii. lokale mieszkalne wg stawki 1,5%;
      iv. pozostałe środki trwałe grupy VIII (głównie sprzęt i urządzenia medyczne) amortyzowane wg stawki 20%;
   b. odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji i obciążają koszty działalności operacyjnej. W przypadku sprzedaży lub likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych ich wartość odnosi się w pozostałe koszty operacyjne;
   c. zakupione materiału niekwalifikowane jako środki trwałe, lecz o znacznej wartości i dłuższym terminie użytkowania, ujmowane są w ewidencji pozabilansowej ilościowo-wartościowej jako niskowartościowe składniki rzeczowe długotrwałego użytku i odpisywane jednorazowo w miesiącu ich wydania do użytkowania;
   d. materiały wydaje się do użytkowania według cen zakupu i odpisuje w koszty z podziałem na poszczególne komórki organizacyjne;
   e. środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy w tytułu trwałej utraty wartości;
   f. należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
   g. zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Rachunek zysków i strat przedstawiono w wariancie porównawczym.
9. Sprawozdanie finansowe SPZOZ w Stąporkowie nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
10. Księgi rachunkowe SPZOZ w Stąporkowie prowadzone były w programie Comarch ERP Optima w wersji 2019.1.1.742 (wersja na dzień sporządzenia sprawozdania).

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Kapeta

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769

Stąporków, dnia 15.04.2018 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018 - korekta

I. Wartość majątku trwałego

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku 2018
1	Budynki, budowle i lokale, w tym:	2 265 909,74	96 566,00		2 362 475,74
a	cześć medyczna	1 945 276,63	96 566,00		2 041 842,63
b	część mieszkalna	320 633,11			320 633,11
2	Grunty	57 415,00			57 415,00
3	Urządzenia i przyrządy medyczne	1 056 978,64			1 056 978,64
4	Wartości niematerialne i prawne	12 264,99			12 264,99
5	Niskowartościowe składniki majątku trwałego	134 976,54	20 429,95		155 406,49

Na zwiększenie składników majątku trwałego składają się :

1. Budynki, budowle i lokale – przeprowadzono inwestycje w Ośrodku Zdrowia w Niekłaniu – utwardzenie terenu oraz w Ośrodku Zdrowia w Krasnej – łazienka dla kobiet z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych. Działania wykonane głównie ze środków pochodzących z dotacji Gminy Stąporków. Stan na początek 2018 roku w wierszu część mieszkalna jest skorygowana w stosunku do błędnie wykazanego stanu na koniec roku 2017 w informacji dodatkowej do sprawozdania za rok 2017.
2. Niskowartościowe składniki majątku trwałego – zakupiono m.in. rejestrator temperatury w punkcie szczepień, falownik pompy c.o., kaseta rtg, zestawy komputerowe do gabinetu lekarza poz, wyposażenie poradni rehabilitacyjnej.

II. Amortyzacja w poszczególnych grupach majątku trwałego

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku 2018
1	Budynki, budowle i lokale, w tym:	930 443,94	51 847,62		982 291,56
a	cześć medyczna	849 206,87	47 038,12		896 244,99
b	część mieszkalna	81 237,07	4 809,50		86 046,57
2	Urządzenia i przyrządy medyczne	929 736,67	46 313,63		976 050,30
3	Wartości niematerialne i prawne	9 193,30	3 071,69		12 264,99

III. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych środki trwałe.

IV. **Stan funduszu założycielskiego, funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego**

Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz /2+3/	Wynik finansowy	Rozliczenie wyniku finansowego	Kapitał własny ogółem / 4+5+6/
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku 2018	2 534 629,17	0,00	2 534 629,17	102 391,34	-800 819,64	1 836 200,87
2. Zwiększenia, z tego:	90 000,00	0,00	90 000,00	127 502,41	102 391,34	319 893,75
a) rozliczenie wyniku finansowego 2017 r.					102 391,34	102 391,34
b) strata za rok obrotowy 2018				127 502,41		127 502,41
c) rozliczenie dotacji celowej	90 000,00		90 000,00			90 000,00
3. Zmniejszenia, w tym:	500,00	0,00	500,00	102 391,34	0,00	102 891,34
a) rozliczenie wyniku finansowego za rok 2017				102 391,34		102 391,34
b) zysk za rok rozliczeniowy						0,00
c) rozliczenie dotacji celowej	500,00		500,00			500,00
3. Stan na koniec roku obrotowego 2018	2 624 129,17	0,00	2 624 129,17	127 502,41	-698 428,30	2 053 203,28

V. Wynik finansowy za rok 2018 jest wartością dodatnią, również po uwzględnieniu amortyzacji. Zysk przeznaczony zostanie na działalność statutową jednostki w roku następnym.

VI. W 2018 roku nie utworzono rezerw.

VII. **Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018 r.**

L.p.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan na 01.01.2018 r.	Zmniejszenie w 2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Raiffeisen-Leasing Polska S.A.	Umowa pożyczki na zakup RTG zębowego	21 848,28	4 178,18	17 670,10

Spłata w latach następnych [zł]			
2019	2020	2021	2022
4 486,27	4 818,23	5 174,77	3 190,83

VIII. **Zatrudnienie w SPZOZ w Stąporkowie w etatach wg stanu na 31.12.2018 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Etat	Umowa cywilno-prawna
1	Dyrektor	0,5	
2	Lekarze poz	2,6	3
3	Lekarze specjaliści	2,4	
4	Lekarze dentyści	1	1,5
5	Przełożona pielęgniarek	1	
6	Pielęgniarki środowiskowe	4	
7	Pielęgniarki w środowisku nauczania	1,6	
8	Pielęgniarki praktyki	6	
9	Położne	2	
10	Mgr Rehabilitacji	1	
11	Fizjoterapeuta	0,7	
12	Technik RTG	0,53	
13	Rejestratorki medyczne	3	
14	Księgowość	2	
15	Inspektor bhp	0,2	
16	Sprzątaczki	3,5	
17	Palacze w sezonie grzewczym		3
18	Pracownik gospodarczy	1	
	Razem:	**33,03**	**7,5**

IX. W roku 2018 jednostka dokonała odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości zgodnej z ustawą.

X. Nieomówione zagadnienia, o których mowa w załączniku nr 1 do ustawy nie wystąpiły w 2018 roku z jednostce.

Osoba, której powierzono
prowadzeni ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub [illegible]

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Staporkowie
26-220 Stąporków, ul. Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769 REGON 291120690

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Majątek.trwały	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
Majątek.trwały	1 555 312,88	1 550 645,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na watości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 552 241,19	1 550 645,94
1. Środki trwałe	1 552 241,19	1 550 645,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	57 415,00	57 415,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 359 713,85	1 404 432,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	135 112,34	88 798,71
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 071,69	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	3 071,69	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia miedzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	518 497,83	671 807,39
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	354 030,33	356 262,95
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		

- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	354 030,33	356 262,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	354 030,33	345 539,02
- do 12 miesięcy	354 030,33	345 539,02
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		10 723,93
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	164 467,50	315 544,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	164 467,50	315 544,44
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	164 467,50	315 544,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	164 467,50	315 544,44
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	2 073 810,71	2 222 453,33

Pasywa	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	1 836 200,87	2 053 203,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 534 629,17	2 624 129,17
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-800 819,64	-698 428,30
VIII. Zysk (strata) netto	102 391,34	127 502,41
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 609,84	169 250,05
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	17 671,11	13 183,83
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	17 671,11	13 183,83

Pasywa	Stan 31.12.2017	Stan 31.12.2018
a) kredyty i pożyczki	17 671,11	13 183,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	219 938,73	154 836,68
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	167 430,15	111 025,04
a) kredyty i pożyczki	4 177,17	4 486,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 062,07	61 543,67
- do 12 miesięcy	95 062,07	61 543,67
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	67 438,34	39 718,22
h) z tytułu wynagrodzeń	752,57	5 276,88
i) inne		
3. Fundusze specjalne	52 508,58	43 811,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 229,54
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 229,54
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		1 229,54
Pasywa razem	2 073 810,71	2 222 453,33

Data sporządzenia: 15.04.2019 r.

Osoba, której powierzono prowadzeni ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek. dentysta Jakub Kołpeto

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
26-220 Stąporków, ul. Słowackiego 2
NIP 658-17-33-769 REGON 291120690

Rachunek zysków i strat
na dzień 31.12.2018 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok poprzedni
		2017	2018
1	2	3	3
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych**	3 356 567,02	3 545 149,56
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 356 567,02	3 545 149,56
II.	wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	3 416 639,65	3 569 020,82
I	Amortyzacja	89 065,73	101 232,94
II	Zużycie materiałów i energii	306 037,95	292 882,82
III	Usługi obce	640 208,75	666 305,73
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 688,00	1 688,00
V	Wynagrodzenia	1 983 840,63	2 100 913,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	383 973,76	384 594,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 824,83	21 403,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	-60 072,63	-23 871,26
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	163 530,78	153 974,47
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	163 530,78	153 974,47
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	13,12	234,71
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13,12	234,71
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne	13,12	234,71
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	103 445,03	129 868,50
G	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	1 053,69	2 366,09
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1 053,69	1 484,61
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		881,48
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	102 391,34	127 502,41
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)**	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I±J)**	102 391,34	127 502,41
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K-L-M)**	102 391,34	127 502,41

Data sporządzenia: 15.04.2019 r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
Kamil Pietrasiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Stąporkowie
lek.dentysta Jakub Karpeta

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jacek Kołodziej