

**UCHWAŁA NR VI/38/2019
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 28 marca 2019 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t.Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2019 r. poz. 351)

**Rada Gminy Bestwina
uchwała:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Bestwinie za rok 2018 wraz z:

- bilansem sporządzonym na dzień 31.12.2018 rok,
- rachunkiem zysków i strat za 2018 rok,
- informacją dodatkową do bilansu SP ZOZ w Bestwinie za rok 2018. przy czym nadwyżka powstała za rok 2018 w wysokości 152 045,27 zł. zostanie przekazana na zwiększenie funduszu zakładu SP ZOZ w Bestwinie.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Jerzy Stanclik

Nazwa jednostki sporządzającej: ~~z dnia 28 marca 2019 r.~~ **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bestwinie**

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018

Pozycja	31.12.2017	31.12.2018
AKTYWA	969 781,24	1 229 867,80
A. Aktywa trwałe	5 018,23	2 066,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 018,23	2 066,43
1. Środki trwałe	5 018,23	2 066,43
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 112,68	985,24
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 905,55	1 081,19
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	964 763,01	1 227 801,37
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	181 882,26	221 394,02
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	181 882,26	221 394,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	181 882,26	221 394,02
- do 12 miesięcy	181 882,26	221 394,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	772 192,30	1 001 509,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	772 192,30	1 001 509,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	772 192,30	1 001 509,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	772 192,30	1 001 509,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 688,45	4 897,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	969 781,24	1 229 867,80
PASYWA	969 781,24	1 229 867,80

A. Kapitał (fundusz) własny	730 185,56	882 230,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 416,11	480 185,56
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	250 000,00	250 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	79 769,45	152 045,27
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 595,68	347 636,97
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	228 875,14	336 697,13
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	228 875,14	336 697,13
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 934,97	19 241,72
- do 12 miesięcy	17 934,97	19 241,72

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	116 869,50	203 044,88
h) z tytułu wynagrodzeń	81 196,53	112 341,24
i) inne	12 874,14	2 069,29
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 720,54	10 939,84
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 720,54	10 939,84
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	10 720,54	10 939,84
Pasywa razem	969 781,24	1 229 867,80

Data sporządzenia: 20.03.2019 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Nazwa jednostki sporządzającej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bestwinie**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) na dzień 31.12.2018 r.**

Pozycja	31.12.2017	31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 200 711,32	2 452 284,39
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 200 711,32	2 452 284,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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. Koszty działalności operacyjnej	2 154 648,77	2 339 010,34
I. Amortyzacja	12 134,06	16 947,32
II. Zużycie materiałów i energii	149 457,12	170 035,86
III. Usługi obce	245 125,58	294 440,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 104,00	5 006,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 438 952,29	1 542 334,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	275 402,57	283 066,43
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 473,15	27 179,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	46 062,55	113 274,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 931,27	37 963,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	37 931,27	37 963,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 901,60	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 901,60	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	79 092,22	151 237,41
G. Przychody finansowe	677,23	822,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	677,23	822,96
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	15,10
I. Odsetki, w tym:	0,00	15,10
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	79 769,45	152 045,27
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	79 769,45	152 045,27

Data sporządzenia: 20.03.2019 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VI/38/2019
Rady Gminy Bestwina
z dnia 28 marca 2019 r.

Informacja dodatkowa
do bilansu na dzień 31.12.2018 r
SP ZOZ Bestwina
43-512 Bestwina ul. Szkolna 6

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bestwinie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym Katowice -Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 0000068770. Organem, który utworzył SPZOZ w Bestwinie oraz sprawującym nadzór jest się Gmina Bestwina.
2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bestwinie.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2018r. Do 31.12.2018 r.
4. W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6. SPZOZ w Bestwinie, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (DZ.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654. Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1) SPZoz w Bestwinie stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej.

1.2) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bestwinie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.3) W 2018 roku SPZoz nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego.

1.4) SPZoz w roku obrotowym 2018 nie tworzył rezerw nie dokonywał również odpisów aktualizujących należności nieściągalnych.

1.5) Na dzień bilansowy 31.12.2018 r. SPZoz nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu roku Zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi, które zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

1.6) Na dzień 31.12.2018 r. wystąpiły rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 4
897,75 zł oraz bierne 10 939,84 zł.

1.7) SPZOK Bestwina nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel, hipoteka, zastaw).

1.8) SPZOK Bestwina nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

(Objaśnienia do Rachunku zysków i strat)

2.1) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bestwinie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Bestwina. Przychody są zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań profilaktycznych świadczonych na rzecz zakładów pracy,
- z dzierżawy pomieszczeń
- z darowizn

2.2) SPZOK Bestwina nie dokonywał w 2018 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3) W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisów obniżających wartość zapasów rzeczowych z powodu utraty przez nie cech użytkowych i przydatności.

2.4) W roku 2018 nie zaniechano działalności, ani też nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

2.5) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

2.6) SPZOZ Bestwina sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

2.7) W 2018 roku SPZOZ nie poniósł kosztu wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, nie prowadził inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

2.8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - Nie dotyczy.

2.9) Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).

2.10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - Nie dotyczy.

3. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

4. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

4.1) W roku obrotowym 2018 ujęto zdarzenie dotyczące roku 2017, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego wpłynęła faktura dotycząca usługi serwisowej obejmującej rok 2017. Zgodnie z ustawą o rachunkowości i polityką rachunkowości SP ZOZ Bestwina, zdarzenia mające miejsce po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za poprzedni rok, zostały ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

4.3) W 2018 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowości i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową SZPZOZ oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

Aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe figurujące w ewidencji księgowej na koniec roku 2018 r. zostały zinwentaryzowane, a ich wartość porównana z zapisami w księgach rachunkowych. W bilansie w części AKTYWA poz. A. - wykazano rzeczowy majątek rwały i wartości niematerialne w wartości netto.

Aktywa obrotowe stanowią: należności i środki pieniężne:

- Zapasy. Zakład stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia.
- Należności krótkoterminowe. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w

kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami wzajemnym potwierdzeniem sald.

- Inwestycje krótkoterminowe. Wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie. Stan środków został potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunek i wynosił 993 818,89 zł. Stan gotówki w kasie na dzień 31.12.2018 r. wynosił 7 690,71 zł, co potwierdziła inwentaryzacja na dzień 31.12.2018 r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe. Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazano w bilansie stan wynikający z zapisów ewidencji szczegółowej w kwotach wymagających zapłaty. Stan zobowiązań został zinwentaryzowany w drodze uzgodnienia i potwierdzenia sald z kontrahentami. - Inne zobowiązania.

4.4) SPZOK Bestwina rozpoczął działalność w formie samodzielnej jednostki 21.03.2001 r. Zgodnie z zasadą ciągłości nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2018 w stosunku do lat poprzednich, z wyjątkiem zmian wymaganych Ustawą o Rachunkowości. W związku z tym można obecnie porównać wielkość przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów.

5. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji

Nie dotyczy.

6. Informacje o połączonych jednostkach

Nie dotyczy.

7. Informacje o zagrożeniu kontynuowania działalności.

Nie dotyczy.

8. Inne informacje

Nie dotyczy.



**WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg rodzaju w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku	zwiększenia Środków trwałych w ciągu roku	Zmniejszenie Środków trwałych w ciągu roku	Wartość na koniec roku
1	Maszyny i Urządzenia techniczne	47 961,08	13 811,02		61 772,10
2	Pozostałe Środki trwałe	61 679,90	0,00		61 679,90
3	Wartości niematerialne i prawne	2 384,35	184,50		2 568,85

Zwiększenie wartości środków trwałych wynika z zakupu nowych urządzeń t.j. Urządzenie wielofunkcyjne, kasa fiskalna 2 sztuki, klimatyzator, zestaw komputerowy 2 sztuki, drukarka, lifebook,.

**UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg rodzaju w bilansie	Wartość umorzenia na początek roku	zwiększenia Środków trwałych w ciągu roku	Zmniejszenie Środków trwałych w ciągu roku	Wartość na koniec roku
1	Maszyny i Urządzenia techniczne	45 848,40	14 938,46		60 786,86
2	Pozostałe Środki trwałe	58 774,35	1 824,36		60 598,71
3	Wartości niematerialne i prawne	2 384,35	184,50		2568,85

**WARTOŚCI NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg rodzaju w bilansie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
1	Maszyny i Urządzenia techniczne	2112,68	985,24
2	Pozostałe Środki trwałe	2905,55	1081,19

3	Wartości niematerialne i prawne	0	0
---	---------------------------------	---	---

Wszystkie rozliczenia zarówno po stronie należności jak i zobowiązań są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały rozliczone.

Struktura zobowiązań:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00
2	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	336697,13
a	KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE	0
b	ZOBOWIĄZANIA Z TYT.DOSTAW I USŁUG	19241,72
c	ZOBOWIĄZANIA Z TYT.PODATKU CEŁ I ZUS	203044,88
d	ZOBOWIĄZANIA Z TYT.WYNAGRODZEŃ	112341,24
e	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (składki na izby piel,izby lekarskie,polisy ubezpieczeniowe na 2018,ubezpieczenie grupowe)	2069,29

Szczegółowe rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyników, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
I.	AMORTYZACJA	16947,32
1	AMORTYZACJA ROZLICZANA W CZASIE	2951,8
2	AMORTYZACJA JEDNORAZOWA	13995,52
II.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	170035,86
1	MATERIAŁY BIUROWE	5074,59
2	PRENUMERATY LITERATURA FACHOWA	241,67
3	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW DO REMONTU	233,7
4	SPRZĘT JEDNORAZOWY	9292,44
5	ODCZYNNIKI	14246,46
6	SZCZEPIONKI	104588,16
7	MATERIAŁY DO RTG,USG,EKG	4172,26
8	LEKI	103,05
9	ŚRODKI CZYSTOŚCI	2172,3

10	ZUŻYCIE WODY I ŚCIEKI	1447,8
11	POZOSTAŁE ZUŻYCIE MATERIAŁÓW(akumulator,żarówki,światłówki,bateria,zawór spustowy,lampa led,wieszak)	2008,71
12	MATERIAŁY MEDYCZNE,OPATRUNKOWE	1916,71
13	GAZ	10419,99
14	ENERGIA	14118,02
III.	USŁUGI OBCE	294440,29
1	USŁUGI INFORMATYCZNE,DOZORU MIENIA	21238,37
2	USŁUGI PRALNICZE	47,97
3	CZYNSZE I NAJMY	0
4	USŁUGI POCZTOWE TELEFONICZNE	3637,61
5	USŁUGI NAPRAWCZE	4037,61
6	POZOSTAŁE USŁUGI OBCE(KONSERWACJA DŹWIGU,USŁUGI BHP,PRZEGLĄDY TECHNICZNE,DO-RADZTWO PRAWNE)	31024,46
7	USŁUGI MEDYCZNE	43125,2
8	USŁUGI LEKARSKIE	115415
9	USŁUGI LABOLATORYJNE	73392,46
10	WYWÓZ NIECZYSTOŚCI	2521,61
IV.	PODATKI I OPŁATY	5006
1	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	3606
2	OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI	1400
3	POZOSTAŁE OPŁATY	0
V.	WYNAGRODZENIA	1542334,85
1	WYNAGRODZENIA ZE STOSUNKU PRACY	1439029,85
2	WYNAGRODZENIA Z TYT.UMÓW ZLECEŃ	103305
3	ODPRAWY	0
VI.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	282609,8
1	UBEZPIECZENIA EMERYTALNE,RENTOWE,WYPADKOWE	241105,4
2	FP I FGŚP	22474,55
3	ŚWIADCZENIA URLOPOWE	19029,85
VII.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	27179,59
1	KOSZTY KRAJOWY I ZAGRANICZNYCH DELEGACJI	408,9
2	KOSZTY UBEZPIECZEŃ	6516,79
3	KOSZTY RYCZAŁTÓW	14629,84
4	KOSZTY BANKOWE	2161
5	POZOSTAŁE KOSZTY (LICENCJE)	3463,06
VIII.	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	456,63
1	SZKOLENIA	210

2	BADANIA LEKARSKIE PRACOWNIKÓW	50
3	ODZIEŻ OCHRONNA	196,63

Zestawienie przychodów

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1	PRZYCHODY Z NFZ	2 279 503,39
2	BADANIA LABOLATORYJNE	55 372,00
3	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ LECZNICZA	117 409,00
4	POZOSTAŁE USŁUGI	100,00
5	DZIERŻAWA	13 046,20
6	PRZYCHODY Z REFAKTUR	402,40
	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE-darowizny,od-szkodowanie, dofinansowanie z NFZ	24 414,76

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1	PRZYCHODY FINANSOWE	822,96
	odsetki bankowe	822,96
2	KOSZTY FINANSOWE	0,00

Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

Przeciętne zatrudnienie wynosi 22 osób.

.....
podpis głównego księgowego

.....
podpis kierownika zakładu