

Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bodzentynie
za rok 2018



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Bajerczak

Marzec 2019

Sporządził: EROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Bodzentynie

Jarostaw Dziedziński
Jarostaw Dziedziński

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bodzentynie
ul. Ogrodowa 1, 26-010 Bodzentyn
tel. 41 311 57 11, fax 41 311 61 75
biuro@zoz.bodzentyn.pl, www.zoz.bodzentyn.pl

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bodzentynie za rok 2018 obejmuje:

1. Wprowadzenie,
2. Bilans za rok 2018,
3. Rachunek zysków i strat za rok 2018,
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia,
5. Zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2018.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bodzentynie
2. Siedziba: Bodzentyn, ul. Ogrodowa 1,
3. Adres: 26-010 Bodzentyn, ul. Ogrodowa 1,
4. Numer telefonu: 41 3115711, faksu: 41 3116175, adres poczty elektronicznej: biuro@zoz.bodzentyn.pl, strona internetowa: www.zoz.bodzentyn.pl,
5. Numer identyfikacyjny REGON: 290750584,
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000003885,
7. Numer rejestru podmiotów wykonujących działalność prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem: 000000014659,
8. Organem założycielskim Zakładu jest Rada Miejska w Bodzentynie,
9. Podmiotem tworzącym Zakład jest Gmina Bodzentyn,
10. Zakład prowadzi działalność na terenie miasta i Gminy Bodzentyn na bazie:
 - Ośrodka Zdrowia w Bodzentynie- ul. Ogrodowa 1, 26-010 Bodzentyn,
 - Ośrodka Zdrowia w Starej Wsi – Stara Wieś 28, 26- 010 Bodzentyn,
 - Ośrodka Zdrowia w Świętej Katarzynie- ul. Żeromskiego 5, 26-010 Bodzentyn.
11. Zakład posiada statut uchwalony przez Radę Społeczną w dniu 30 września 1998r. i zatwierdzonego przez Radę Miejską Uchwałą Nr II/9/98 z dnia 12 listopada 1998r. z późn. zm. - ostatnia zmiana uchwalona przez Radę Miejską Nr XI/79/2017 z dnia 29 września 2017r.

II. Zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (ze zmianami) obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

112

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej oraz degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sporządzono dnia 28-03-2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Bajerczak

.....
(główny księgowy)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU LECZENIA I REHABILITACJI
w Bodzentynie

Jarosław Tziedziński

(kierownik jednostki)

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w
Bodzentynie
Ogrodowa 1, 26-010 Bodzentyn
Tel.: , NIP: 657-21-97-337
Bank Spółdzielczy w Kielcach O/Bodzentyn,
46 8493 0004 0090 0907 8689 0003

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	616 573,49	1 375 726,48
A. Aktywa trwałe	169 195,89	755 921,07
I. Wartości niematerialne i prawne	2 738,02	52 832,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 738,02	52 832,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	166 457,87	703 088,33
1. Środki trwałe	166 457,87	703 088,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 295,65	358 603,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 252,51	89 425,70
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	34 909,71	255 059,40
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	447 377,60	619 805,41
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	293 031,64	300 492,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
- 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	293 031,64	300 492,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	289 473,64	299 768,26
- do 12 miesięcy	289 473,64	299 768,26
- 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	3 558,00	724,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	152 129,07	317 250,08
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	152 129,07	317 250,08
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	152 129,07	317 250,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	152 129,07	317 250,08
- 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	2 216,89	2 063,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	616 573,49	1 375 726,48
PASYWA	616 573,49	1 375 726,48
A. Kapitał (fundusz) własny	483 193,10	578 840,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	334 228,36	421 795,40
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:	61 397,70	28 499,70
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	87 567,04	0,00
VI. Zysk (strata) netto	0,00	128 545,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 380,39	796 885,90
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	149 850,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	149 850,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	149 850,00
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	133 380,34	240 012,23
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	102 876,49	216 862,68
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:	43 803,62	106 280,18
- do 12 miesięcy	43 803,62	106 280,18
- 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	57 634,74	110 582,50
h) z tytułu wynagrodzeń	1 438,13	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	30 503,85	23 149,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,05	407 023,67
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,05	407 023,67
- długoterminowe	0,00	332 679,83
- krótkoterminowe	0,05	74 343,84
Pasywa razem	616 573,49	1 375 726,48

Podpis osoby sporządzającej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Bajerczak

Data

2019-03-28

Podpis osoby zatwierdzającej:

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Budzentyńcu

Data

28.03.2019 r. Jacek Duchański

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w
Bodzentynie
Ogrodowa 1, 26-010 Bodzentyn
Tel.: , NIP: 657-21-97-337
Bank Spółdzielczy w Kielcach O/Bodzentyn,
46 8493 0004 0090 0907 8689 0003

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 126 242,84	3 355 444,54
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 126 242,84	3 355 444,54
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	3 035 470,68	3 380 284,83
I. Amortyzacja	26 601,14	219 258,80
II. Zużycie materiałów i energii	239 140,38	214 835,73
III. Usługi obce	494 259,08	671 279,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	11 113,73
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 900 782,19	1 885 830,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 865,18	372 337,31
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 822,71	5 628,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	90 772,16	-24 840,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 989,09	161 990,55
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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 858,90	824,04
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	87 902,35	136 326,22
G. Przychody finansowe	180,00	14,76
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:	0,00	0,00
- 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	515,31	7 795,50
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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)	87 567,04	128 545,48

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
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)	87 567,04	128 545,48

Podpis osoby sporządzającej:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Agnieszka Bajerczak

Data: 2019-03-28

Podpis osoby zatwierdzającej:

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Bodzentynie

Data: 28.03.2019 Jarosław Dziędziński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

2) Wartość aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym aktywa trwałe ogółem: 755 921,07 zł w tym:

- środki trwałe i wyposażenie 703 088,33 zł,
- wartości niematerialne i prawne 52 832,74 zł.

3) Wartość aktywów obrotowych

W okresie sprawozdawczym aktywa obrotowe ogółem: 619 805,41 zł w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 300 492,26 zł,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 317 250,08 zł,
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 2 063,07 zł.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Rok bilansowy 2018 dla SPZOZ w Bodzentynie zamknął się zyskiem brutto w ogólnej kwocie 128 545,48 zł (słownie: *sto dwadzieścia osiem tysięcy pięćset czterdzieści pięć złotych 48/100*).

Zarząd podjął decyzję o przekazaniu zysku na poczet kapitału podstawowego.

6) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

7) Wartość zobowiązań jednostki.

W okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe ogółem: 149 850,00 zł

W okresie sprawozdawczym zobowiązania krótkoterminowe : 240 012,23 zł w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 106 280,18 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń: 110 582,50 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 23 149,55 zł.

163

164

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) *Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

W okresie sprawozdawczym jednostka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży usług na terytorium kraju w kwocie 3 355 444,54 zł (słownie: trzy miliony trzysta pięćdziesiąt pięć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote 54/100).

Pozostałe przychody wyniosły 162 005,31 zł (słownie: sto sześćdziesiąt dwa tysiące pięć złotych 31/100).

Jednostka poza terytorium RP nie osiągnęła przychodów.

2) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

6) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

7) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

8) *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.*

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

9) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.*

Jednostka nie posiada zobowiązania podatkowego z tytułu zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych.

Data sporządzenia: 28-03-2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Agnieszka Bajerczak*
(główny księgowy)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Jarosław Dziedziński
(kierownik jednostki)
Jarosław Dziedziński

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej Ul. Ogrodowa 1 26-010 Bodzentyn Numer identyfikacyjny 657-219-73-37 REGON 290750584	Zestawienie zmian w funduszu Sporządzony na dzień 31-12-2018r.	Adresat Gmina Bodzentyn	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		303106	334228
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		+31122	+87567
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		+31122	+87567
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			

M

CP

2.1.	Strata za rok ubiegły		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	334228	421795
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	+87567	+128545
1.	zysk netto (+)	+87567	+128545
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	421795	550340

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Bajerczak

(główny księgowy)

2019-03-28

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rodzajniku

Wojciech Działowski
(kierownik jednostki)