

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS

7671449305

0000011762

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2019-01-01 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-03-27

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Szpital Powiatowy im Alfreda Sokołowskiego w Złotowie

DANE SIEDZIBY

Województwo: Wielkopolskie

Powiat: złotowski

Gmina: Złotów

Miejscowość: Złotów

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Wielkopolskie

Powiat: złotowski

Gmina: Złotów

Miejscowość: Złotów

Ulica: Szpitalna

Nr domu: 28

Nr lokalu:

Kod pocztowy: 77-400

Poczta: Złotów

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2019-01-01 2019-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

 Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

 Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

 Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

a) do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki określające okres ekonomicznej przydatności środka trwałego. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazywane do użytkowania,

b) materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziałów w momencie wydania z magazynu a znajdujących się na dzień bilansowy w oddziałach. Wartość leków ustalona została na podstawie sprawdzenia stanów magazynowych drogą weryfikacji.

c) na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22-09-2017 r. w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Ryczałt) nie wycenia się na koniec roku kosztów bezpośrednich pacjentów, których leczenie zakończy się w roku następnym,

d) nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze,

e) na dzień bilansowy dokonuje się odpisy aktualizujące aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonywanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących,

f) zobowiązania finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

g) zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy został sporządzony w wariantcie porównawczym z uwzględnieniem art. 47 ustawy o rachunkowości i zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz 351 ze zm.) według załącznika Nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Szpitala podlega badaniu przez firmę audytorską POL-TAX Sp. z o.o. ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91, 03-982 Warszawa

Pozostałe:

Ww wstępie

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Aktywa razem	27 925 418,42	27 400 405,67	
A Aktywa trwałe	17 792 188,42	18 059 230,72	
I Wartości niematerialne i prawne	180 016,48	70 059,46	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	180 016,48	70 059,46	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	17 612 171,94	17 989 171,26	
1 Środki trwałe	17 360 753,38	16 405 754,59	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	306 977,88	306 977,88	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 162 903,45	11 896 247,56	
c) urządzenia techniczne i maszyny	839 943,97	775 008,40	
d) środki transportu	460 855,21	575 705,53	
e) inne środki trwałe	2 590 072,87	2 851 815,22	
2 Środki trwałe w budowie	251 418,56	1 583 416,67	
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	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– 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	10 133 230,00	9 341 174,95	
I Zapasy	577 250,21	550 958,28	
1 Materiały	577 250,21	550 958,28	
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	4 277 141,89	3 988 718,91	
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	4 277 141,89	3 988 718,91	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 897 887,03	3 543 486,28	
– do 12 miesięcy	3 897 887,03	3 543 486,28	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 618,75	69 670,50	
c) inne	300 636,11	375 562,13	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	5 110 575,54	4 647 934,12	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 110 575,54	4 647 934,12	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
- 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	5 110 575,54	4 647 934,12	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 575,54	27 934,12	
- inne środki pieniężne	5 090 000,00	4 620 000,00	
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	168 262,36	153 563,64	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	27 925 418,42	27 400 405,67	
A Kapitał (fundusz) własny	12 761 161,33	9 418 404,37	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	10 754 945,81	7 021 978,71	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 893 362,28	1 801 537,63	
- 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:	0,00	0,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	15 831,72	503 063,38	
VI Zysk (strata) netto	97 021,52	91 824,65	
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 164 257,09	17 982 001,30	
I Rezerwy na zobowiązania	4 739 119,46	4 892 892,77	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 964 837,00	3 925 418,00	
- długoterminowa	3 768 809,00	3 578 990,00	
- krótkoterminowa	196 028,00	346 428,00	
3 Pozostałe rezerwy	774 282,46	967 474,77	
- długoterminowe	0,00	0,00	
- krótkoterminowe	774 282,46	967 474,77	
II Zobowiązania długoterminowe	350 000,00	420 000,00	
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3 Wobec pozostałych jednostek	350 000,00	420 000,00	
a) kredyty i pożyczki	350 000,00	420 000,00	
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	5 091 033,28	4 678 733,18	
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	4 792 433,27	4 310 134,70	
a) kredyty i pożyczki	70 000,00	247 804,10	
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:	2 336 127,16	1 989 643,36	
– do 12 miesięcy	2 336 127,16	1 989 643,36	
– 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	1 135 008,27	1 050 193,15	
h) z tytułu wynagrodzeń	939 770,70	766 796,63	
i) inne	311 527,14	255 697,46	
4 Fundusze specjalne	298 600,01	368 598,48	
IV Rozliczenia międzyokresowe	4 984 104,35	7 990 375,35	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	4 984 104,35	7 990 375,35	
– długoterminowe	4 142 106,74	6 984 718,07	
– krótkoterminowe	841 997,61	1 005 657,28	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 928 210,40	44 266 654,50	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 696 195,56	44 620 798,79	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	230 538,43	-355 845,55	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 476,41	1 701,26	
B Koszty działalności operacyjnej	49 979 815,83	45 414 787,11	
I Amortyzacja	2 014 193,87	1 645 602,84	
II Zużycie materiałów i energii	6 370 897,13	6 357 387,02	
III Usługi obce	23 807 959,75	21 658 336,10	
IV Podatki i opłaty, w tym:	156 669,93	154 455,25	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	14 340 086,12	12 585 696,70	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 821 156,11	2 535 294,92	
– emerytalne	1 330 404,79	1 197 369,03	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	467 553,74	476 538,79	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 299,18	1 475,49	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 051 605,43	-1 148 132,61	
D Pozostałe przychody operacyjne	1 267 285,43	1 371 402,26	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	212,60	0,00	
II Dotacje	969 759,89	687 499,82	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV Inne przychody operacyjne	297 312,94	683 902,44	
E Pozostałe koszty operacyjne	145 772,55	146 193,62	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	512,10	0,00	
III Inne koszty operacyjne	145 260,45	146 193,62	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	69 907,45	77 076,03	
G Przychody finansowe	49 397,45	53 283,88	
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:	49 397,45	53 283,88	
– 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	19 910,38	26 591,26	
I Odsetki, w tym:	19 910,38	26 591,26	
– 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)	99 394,52	103 768,65	
J Podatek dochodowy	2 373,00	11 944,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	97 021,52	91 824,65	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 418 404,37	9 278 527,26	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	3 441 267,10	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 859 671,47	9 278 527,26	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 021 978,71	7 021 978,71	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 732 967,10	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	3 732 967,10	0,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
korekty błędów z lat poprzednich	3 732 967,10	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 754 945,81	7 021 978,71	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 801 537,63	1 683 284,61	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	91 824,65	118 253,02	
zwiększenie (z tytułu)	91 824,65	118 253,02	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	91 824,65	118 253,02	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– pokrycia straty	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 893 362,28	1 801 537,63	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	503 063,38	455 010,92	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	503 063,38	455 010,92	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	503 063,38	455 010,92	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	48 052,46	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	487 231,66	0,00	
korekty błędów z lat poprzednich	487 231,66	0,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	15 831,72	503 063,38	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	15 831,72	503 063,38	
6. Wynik netto	97 021,52	91 824,65	
a) zysk netto	97 021,52	91 824,65	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 761 161,33	9 418 404,37	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 761 161,33	9 418 404,37	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	97 021,52	91 824,65	
II. Korekty razem	2 865 435,34	645 297,32	
1. Amortyzacja	2 014 193,87	1 645 602,84	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-31 802,83	-26 703,73	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	737 733,23	813 938,79	
5. Zmiana stanu rezerw	-153 773,31	275 649,28	
6. Zmiana stanu zapasów	-26 291,93	-21 731,10	
7. Zmiana stanu należności	-288 422,98	-147 105,36	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	660 102,67	423 428,37	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 292 038,82	-2 365 834,23	
10. Inne korekty	3 245 735,44	48 052,46	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 962 456,86	737 121,97	
I. Wpływy	49 390,33	53 188,64	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	49 390,33	53 188,64	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	49 390,33	53 188,64	
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
– odsetki	49 390,33	53 188,64	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	2 283 814,17	800 908,79	

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 281 236,17	800 908,79	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 578,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 234 423,84	-747 720,15	
I. Wpływy	0,00	0,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	265 391,60	267 658,69	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	247 804,10	240 954,96	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8. Odsetki	17 587,50	26 703,73	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-265 391,60	-267 658,69	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	462 641,42	-278 256,87	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	462 641,42	-278 256,87	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 647 934,12	4 926 190,99	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 110 575,54	4 647 934,12	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	3 744,69	349,42	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Wstęp do informacji dodatkowej

Plik: **Wprowadzenie.pdf**

Opis: Informacja dodatkowa

Plik: **Informacja_dodatkowa_za_2019r.pdf**

Opis: Załącznik

Plik: **tabela1.pdf**

Opis: Załącznik

Plik: **tabela1a.pdf**

Opis: Załącznik

Plik: tabela2.pdf

Opis: Załącznik

Plik: tabela2a.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i>		
	99 394,52		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	103 768,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>	626 347,47	626 347,47
	<i>Rok poprzedni:</i>	908 831,03	908 831,03
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	<i>Rok bieżący:</i>	14 400,61	14 400,61
	<i>Rok poprzedni:</i>	110 646,24	110 646,24
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 6a Lit.:</i>		0,00	0,00
wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy lub praw finansowanych, współfinansowanych ze środków budżetu państwa	<i>Rok bieżący:</i>	611 946,86	611 946,86
	<i>Rok poprzedni:</i>	738 184,79	738 184,79
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 14 Lit.:</i>		0,00	0,00
rozwiązane rezerwy na odszkodowanie	<i>Rok bieżący:</i>	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>	60 000,00	60 000,00
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:</i>		0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i>	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>	930 947,33	930 947,33
	<i>Rok poprzedni:</i>	874 826,72	874 826,72
amortyzacja środków trwałych i niskocennych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych nie stanowiąca k.u.p.	<i>Rok bieżący:</i>	913 745,55	913 745,55
	<i>Rok poprzedni:</i>	700 529,82	700 529,82
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 63 Lit.:</i>		0,00	0,00
kary, opłaty, odszkodowania	<i>Rok bieżący:</i>	4 858,68	4 858,68
	<i>Rok poprzedni:</i>	57 515,94	57 515,94
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 19 Lit.:</i>		0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty reprezentacji	Rok bieżący:		
	5 308,12	0,00	5 308,12
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 28 Lit.:	3 153,37	0,00	3 153,37
odsetki od nieterminowych zapłat	Rok bieżący:		
	2 322,88	0,00	2 322,88
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 21 Lit.:	106,35	0,00	106,35
wierzytelności odpisane jako przedawnione	Rok bieżący:		
	512,10	0,00	512,10
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 20 Lit.:	0,00	0,00	0,00
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa z wyjątkami składek na rzecz organizacji zrzeszających pracodawców	Rok bieżący:		
	4 200,00	0,00	4 200,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 37 Lit.:	4 200,00	0,00	4 200,00
wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych (Rada Społeczna)	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 38a Lit.:	375,00	0,00	375,00
darowizny przekazane i ofiary wszelkiego rodzaju	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 14 Lit.:	108 946,24	0,00	108 946,24
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	1 902 454,12	0,00	1 902 454,12
	Rok poprzedni:		
	1 641 291,25	0,00	1 641 291,25
niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłat, lub wypłaconych po obowiązującym terminie wynik. z przepisów prawa pracy	Rok bieżący:		
	939 347,32	0,00	939 347,32
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57 Lit.:	756 452,07	0,00	756 452,07
nieopłacone do ZUS składki na ubezpieczenie społeczne	Rok bieżący:		
	887 683,42	0,00	887 683,42
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57a Lit.:	884 173,97	0,00	884 173,97
niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty, świadczenia oraz inne należności	Rok bieżący:		
	423,38	0,00	423,38
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57 Lit.:	665,21	0,00	665,21
rezerwy na koszty	Rok bieżący:		
	75 000,00	0,00	75 000,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 26 Lit.:	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	884 173,97	0,00	884 173,97
	Rok poprzedni:		
	756 452,07	0,00	756 452,07

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
opłacone składki ZUS dot. lat ubiegłych	Rok bieżący: 884 173,97	0,00	884 173,97
Podstawa prawna: Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57a Lit.:	Rok poprzedni: 756 452,07		756 452,07
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący: 0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni: 0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący: -1 409 784,85	0,00	-1 409 784,85
	Rok poprzedni: -891 742,16	0,00	-891 742,16
przychody podatkowe stanowiące przychód nie ujęte w wyniku	Rok bieżący: 2 083,07	0,00	2 083,07
Podstawa prawna: Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	Rok poprzedni: 2 594,35	0,00	2 594,35
dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	Rok bieżący: -1 394 967,43	0,00	-1 394 967,43
Podstawa prawna: Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:	Rok poprzedni: -843 915,78	0,00	-843 915,78
korekta błędu podstawowego	Rok bieżący: -15 831,72	0,00	-15 831,72
Podstawa prawna: Art.: 12 Ust.: Pkt.: Lit.:	Rok poprzedni: -48 052,46	0,00	-48 052,46
kwota naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności	Rok bieżący: -1 068,77	0,00	-1 068,77
Podstawa prawna: Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: 2 Lit.:	Rok poprzedni: -2 368,27	0,00	-2 368,27
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący: 12 489,68		
	Rok poprzedni: 62 861,36		
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący: 2 373,00		
	Rok poprzedni: 11 944,00		

DYREKTOR

lek. Joanna Harbuzińska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewona Smolńska

SZPITAL POWIATOWY im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie

77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28, NIP 767-14-49-305, REGON 000300009

Wprowadzenie za okres od 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r.

I. UWAGI OGÓLNE

Informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst. jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 351).

Zakres informacji dodatkowej obejmuje:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

I.1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera opis przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego

1. **Nazwa jednostki - Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokolowskiego**
2. Siedziba jednostki - 77 – 400 Złotów, ul. Szpitalna 28
3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki - stacjonarne leczenie pacjentów na oddziałach.
4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr - Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpis z dnia 11.05.2001 r. pod numerem 0000011762.
5. **Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.**
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Dyrekcja Szpitala nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - 7.1 Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności Szpitala podane zostały w złotych i groszach.
 - 7.2 Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - a) do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki określające okres ekonomicznej przydatności środka trwałego. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazywane do użytkowania,
 - b) materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziałów w momencie wydania z magazynu a znajdujących się na dzień bilansowy w oddziałach. Wartość leków ustalona została na podstawie sprawdzenia stanów magazynowych drogą weryfikacji.

- c) na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22-09-2017 r. w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Ryczałt) nie wycenia się na koniec roku kosztów bezpośrednich pacjentów, których leczenie zakończy się w roku następnym,
- d) nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze,
- e) na dzień bilansowy dokonuje się odpisy aktualizujące aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonywanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących.
- f) zobowiązania finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- g) zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadające niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.
8. Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolińska

(sporządził)

DYREKTOR

lek. Joanna Habubińska-Turek
(podpis kierownika jednostki)

Złotów, dnia 31 marca 2020 r.

SZPITAL POWIATOWY im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie

77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28, NIP 767-14-49-305, REGON 000300009

Informacja Dodatkowa za okres od 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r.

I. UWAGI OGÓLNE

Informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Tekst jednolity: Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694).

Zakres informacji dodatkowej obejmuje:

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dodatkowa informacja zawiera:

- wyjaśnienia do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
- proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- podstawowe informacje dotyczące pracowników jednostki,
- inne istotne informacje dla sprawozdania finansowego.

Niniejsza informacja dodatkowa stanowi liczbowo-opisowe rozszerzenie danych zawartych w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2019.

Informację dodatkową sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo-księgowego SIMPLE autorstwa firmy Simple S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Bronisława Czecha 49/51.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II. A. AKTYWA

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji rozpoczętych - środków trwałych w budowie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy z uwzględnieniem zmian dotychczasowej amortyzacji zawarto w następujących tabelach:

Tabela 1 - Szczegółowy zakres wartości aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31 grudnia 2019 r., których wartość brutto wyniosła 44.674.400,62 zł. Tabela 1 stanowi załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej.

Tabela 1a - Szczegółowy zakres wartości aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, współfinansowanych ze środków UE na dzień 31 grudnia 2019 r. - wartość brutto wyniosła 4.070.091,14 zł. Tabela 1a stanowi załącznik nr 2 do Informacji Dodatkowej.

Tabela 2 - Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31 grudnia 2019 r. - wartość netto wyniosła 17.792.188,42 zł. Tabela 2 stanowi załącznik nr 3 do Informacji Dodatkowej.

Tabela 2a - Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, współfinansowanych ze środków UE na dzień 31 grudnia 2019 r. Wartość netto na koniec roku wyniosła 1.284.217,86 zł. Tabela 2a stanowi załącznik nr 4 do Informacji Dodatkowej.

W 2019 r. Szpital kontynuował realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków UE w ramach projektu RPWP.02.01.01-30-0047/16 "Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa" których wartość ogółem w 2019 r. wyniosła 328.594,50 zł, z tego środki Starostwa Powiatowego w Złotowie wyniosły 49.289,18 zł, a środki z Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 wyniosły 279.305,32 zł. Projekt będzie realizowany również w 2020 r.

2. Inwestycje długoterminowe tj. nieruchomości, wartości niematerialne i prawne, aktywa finansowe i inne - przeznaczone do zbycia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy - nie występują.
3. Decyzją Wojewody Wielkopolskiego z dnia 26 października 1999 r. właścicielem gruntów jest Powiat Złotowski.

Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie przedstawia tabela nr 3.

Tabela 3 - Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie na dzień 31-12-2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	BO 2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2019 r.
1.	Powierzchnia (m ²)	80 090	0	0	80 090
2.	Wartość w złotych	306 977,88	0	0	306 977,88

4. **Wartość środków trwałych obcych przyjętych na podstawie umów dzierżawy i użyczenia na koniec roku obrotowego wynosi** **794 706,35 zł**

Zmiany wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów tytułem nieodpłatnego użytkowania i dzierżawy na początku roku i na koniec roku zawiera tabela nr 4.

Tabela nr 4 - Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Rodzaj umowy	Stan na początek 2019 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 2019 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne środki trwałe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzęt medyczny i inny	666 244,73	546 135,00	417 673,38	794 706,35
	Razem	665 586,68	546 135,00	417 673,38	794 706,35

5. **Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także okres ich odpisania - nie występują.**
6. **Papiery wartościowe lub prawa, w tym świadectwa udziałowe - nie występują**

7. Należności długoterminowe na dzień 31-12-2019 nie występują
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2019 - nie występują.
9. Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera tabela nr 5.

Tabela 5 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów (art. 35b.1.5; 2 i 3)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe należności w tym:				
a)	od osób nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń	61 085,41	512,10	59 157,61	2 439,90

Odpisy tworzone w celu aktualizacji należności wynoszą na koniec roku **2 439,90 zł**

10. Zapasy

Stan zapasów na koniec 2019 roku wynosi **577 250,21 zł**

Są to materiały takie jak leki i środki opatrunkowe, materiały do badań, artykuły żywnościowe, olej opałowy, tlen medyczny i inne materiały.

W grudniu zostały dostarczone faktury na kwotę **19 758,08 zł**

Faktury dotyczą zakupu odczynników laboratoryjnych, leków, sprzętu medycznego i artykułów żywnościowych. Dostawy towarów nastąpią w m-cu styczniu 2020 r.

Stan zapasów na koniec roku przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6 - Zapasy na dzień 31-12-2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	stan na koniec roku	
		2018 r.	2019 r.
1.	Materiały	528 678,71	557 492,13
2.	Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Materiały w drodze	22 279,57	19 758,08
	Razem	550 958,28	577 250,21

11. Należności krótkoterminowe na 31-12-2019 r. zawiera tabela nr 7.

Należności netto ogółem na koniec roku wynosiły **4 277 141,89 zł**

w tym:

a) z tytułu sprzedaży usług medycznych należności wynoszą **3 903 667,82 zł**
w tym dla Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosły **3 763 522,00 zł**

Pozostałe należności wynoszą łącznie **373 474,07 zł**

Tabela 7 - Stan należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		2018 r.	2019 r.
1.	Należności od jednostek powiązanych - nie występują	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek w tym:		
a)	z tytułu dostaw i wykonywanych usług	116 644,01	140 145,82
b)	NFZ - w ramach umów i aneksów	3 426 842,27	3 763 522,00
	Razem należności z tytułu dostaw i wykonanych usług do 12 m-cy	3 543 486,28	3 903 667,82
c)	z tytułu podatków nadpłata CIT, zwrot z PFRON	76 994,50	78 618,75
d)	inne rozrachunki z tyt. poz. mieszkaniowych	368 238,13	294 855,32
e)	pozostałe należności i roszczenia	0,00	0,00
	Razem należności od pozostałych jednostek	3 988 718,91	4 277 141,89

12. Inwestycje krótkoterminowe tj. lokaty bankowe i inne oraz środki pieniężne znajdujące się w kasie i na rachunku bankowym wyniosły **5 110 575,54 zł**

Tabela 8 - Stan inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		2018 r.	2019 r.
1.	Inwestycje krótkoterminowe w tym:		
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 934,12	20 575,54
b)	inne lokaty bankowe	4 620 000,00	5 090 000,00
	Razem inwestycje krótkoterminowe	4 647 934,12	5 110 575,54

13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych zalicza się koszty bezpośrednie poniesione w okresie sprawozdawczym i dotyczące również następnego roku obrotowego.

Do tych rozliczeń zalicza się: dostępy do portali prawnych opłacana za rok z góry, ubezpieczenia, abonamenty roczne i aktualizacje oprogramowania.

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych wynoszą ogółem **168 262,36 zł**

Poszczególne kwoty i wyszczególnienie przedstawia tabela nr 8.

Tabela nr 8 - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31-12-2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan koniec roku	
		2018 r.	2019 r.
1.	Dostęp do portali prawnych	1 592,85	7 007,57
2.	Ubezpieczenia	26 984,00	24 676,00

3.	Odsetki od lokat	2 083,07	1 068,77
4.	Przeгляд budynków zgodnie z wymogami prawnymi	5 366,40	4 024,80
5.	Usługi NFZ za XII, termin płatności w roku następnym	117 537,32	131 485,22
	Razem	153 563,64	168 262,36

II B. PASYWA

1. Na koniec roku obrotowego stan Kapitału (funduszu) Własnego składającego się z Kapitału (funduszu) Podstawowego i Kapitału (funduszu) Zakładu wynosi łącznie **12 761 161,33 zł**
W 2019 r. Fundusz Zakładu zgodnie z Decyzją Dyrektora i Uchwałą Rady Powiatu Złotowskiego nr IX/51/2019 r. zwiększył się o kwotę 91.824,65 zł tj. o zysk z 2018 r.
Wskazanie zmian wielkości kapitału podstawowego (Fundusz założycielski) i Kapitału zapasowego (Fundusz Zakładu) prezentuje tabela 9.

Tabela nr 9 - Zmiany w Funduszu Założycielskim i Fundusz zakładu na dzień 31-12-2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) własny	
		Kapitał (fundusz) podstawowy	Kapitał (fundusz) zapasowy
1.	Stan na początek roku obrotowego	7 021 978,71	1 801 537,63
2.	Zwiększenia = /korekta błędu + zysk za 2018 r./	3 732 967,10	91 824,65
	Stan na koniec roku obrotowego	10 754 945,81	1 893 362,28
3.	Zysk za 2019 r.		97 021,52
4.	Zysk z lat ubiegłych z uwzględnieniem korekt		15 831,72
	Ogółem Kapitał(fundusz) własny		12 761 161,33

2. **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

Na dzień 31-12-2019 r. zobowiązania i rezerwy wynoszą ogółem **15 164 257,09 zł**

3. **Zobowiązania długoterminowe na koniec roku 2019 wyniosły 350 000,00 zł**

Jest to pożyczka udzielona dnia 2015-10-21 przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 700.000 zł. Na koniec roku 2019 stan pożyczki do spłaty wynosi 350.000 zł.

Umowa pożyczki z WFOŚiGW zawarta jest na okres od dnia 21-10-2015 r. do 20-09-2024 r. Kwota udzielonej pożyczki może zostać umorzona do wysokości 15% po spłacie terminowej 85% kwoty pożyczki w ostatnim roku spłaty tj. w 2024 r.

4. **W pozycji zobowiązań krótkoterminowych na dzień bilansowy mieszczą się zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, a także zobowiązania podatkowe i kredytowe.**

Zobowiązania długo i krótkoterminowe według tytułów dłużnych zaprezentowano w tabeli nr 10.

Zobowiązania ogółem z funduszu socjalnego na koniec 2019 r. wynoszą 5 441 033,28 zł

4.1 W jednostce w 2019 r. nie występują zobowiązania warunkowe.

4.2 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - nie występują.

Tabela nr 10 - Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe i fundusz specjalny

Wyszczególnienie		Stan na dzień	
		31-12-2018 r.	31-12-2019 r.
I.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek tym:		
a)	kredyty i pożyczki w tym:	420 000,00	350 000,00
	kredyt inwestycyjny SBL Złotów	0,00	0,00
	pożyczka z WFOŚiGW	420 000,00	350 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	Razem zobowiązania długoterminowe	420 000,00	350 000,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec poz. jed. w tym:		
a)	kredyty i pożyczki w tym:	247 804,10	70 000,00
	kredyt inwestycyjny SBL Złotów	177 804,10	0,00
	pożyczka z WFOŚiGW	70 000,00	70 000,00
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:	1 989 643,36	2 336 127,16
	- do 12 miesięcy:	1 989 643,36	2 336 127,16
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane od dostawców	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych opłat	1 050 193,15	1 135 008,27
h)	z tytułu wynagrodzeń (konto 230 i 234)	766 796,63	939 770,70
i)	inne (konta 203 i 249)	255 697,46	311 527,14
k)	Fundusze specjalne	368 598,48	298 600,01
	Ogółem zobowiązania krótkoterminowe	4 678 733,18	5 091 033,28
	Ogółem zobowiązania	5 098 733,18	5 441 033,28

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń zostały wypłacone zgodnie z terminami przyjętymi w regulaminie tj. do 10 -go stycznia 2020 r.

Zobowiązania publiczno - prawne z tytułu ZUS, podatków (tj. VAT, CIT,PIT, opłata środowiskowa) są regulowane terminowo zgodnie z terminem płatności.

5. Fundusze specjalne

Funduszem specjalnym jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na koniec 2019 r. wynosi

298 600,01 zł

Zmiany w stanie Funduszu Specjalnego zawarte są w tabeli 11.

Tabela 11 - Zmiany w Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31-12-2019 r.

Fundusz Świadczeń Socjalnych			
Lp.	Wyszczególnienie	za 2018 r.	za 2019 r.
I	Stan na początek okresu	449 009,87	368 598,48
II	Zwiększenia		
a)	odpis obciążający koszty	178 686,37	201 254,00
b)	otrzymane odsetki od pożyczek ZFM	3 165,24	2 698,53
	Razem zwiększenia	181 851,61	203 952,53
III	Zmniejszenia		
a)	zapomogi	5 500,00	9 500,00
b)	wydatki na rzecz pracowników	256 763,00	264 451,00
	Razem zmniejszenia	262 263,00	273 951,00
IV	Stan na koniec okresu	368 598,48	298 600,01

6. Rezerwy na zobowiązania

6.1. Rezerwy na zobowiązania wynoszą na koniec 2019 r. 4 739 119,46 zł

Są to rezerwy na:

- a) Świadczenia emerytalne i pracownicze tj. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i premie kwartalne w kwocie ogółem 3 964 837,00 zł
- b) Pozostałe rezerwy są utworzone na płatności za dostawy energii, gazu i innych usług świadczonych 774 282,46 zł

Tabela 12 - Rezerwy na zobowiązania na dzień 31-12-2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 925 418,00	3 964 837,00
2.	Pozostałe rezerwy w tym:	967 474,77	774 282,46
a)	dostawa energii, gazu i innych usług dot. 2019 r. termin płatności w 2020 r.	299 487,01	268 327,26
b)	na świadczenia pracownicze - premia kwartalna i inne	667 987,76	505 955,20
	Razem rezerwy na zobowiązania	4 892 892,77	4 739 119,46

7. Rozliczenia międzyokresowe bierne (pasywa)

Rozliczenia międzyokresowe bierne związane są z dotacjami i darowiznami na zakupy środków trwałych rozliczanych za pośrednictwem odpisów amortyzacyjnych. Inne rozliczenia międzyokresowe obejmują przychody przyszłych okresów, do których zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości zalicza się świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych oraz środki finansowe na nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym dotacje.

Szczegółowe zestawienie rozliczeń międzyokresowych przedstawia tabela nr 13.

Tabela 13 - Rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 31-12-2019 r.

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)		Stan na dzień	
		31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	7 990 375,35	4 984 104,35
a)	długoterminowe w tym:	6 984 718,07	4 142 106,74
	dofinansowanie zakup sprzętu	2 583 125,68	94 710,00
	otrzymane dary o charakterze majątku trwałego (sprzęt medyczny i inny)	521 519,56	670 501,55
	dotacje z lat ubiegłych rozliczane w przychody przyszłych okresów	3 880 072,83	3 376 895,19
b)	krótkoterminowe w tym:	1 005 657,28	841 997,61
	dotacje bieżące i z lat ubiegłych rozliczane w przychody przyszłych okresów	1 005 657,28	841 997,61

III OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Szpital w 2019 r. wypracował zysk netto w wysokości **97 021,52 zł**

II. Przychody

1. Przychody ogółem w 2019 r. wyniosły **50 244 893,28 zł**

Przychody ogółem, w tym przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonywane na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i pozostałe przychody przedstawia tabela nr 14.

Tabela 14 - Przychody ogółem ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	Kwota wzrostu/spadku w złotych	% wzrostu/spadku
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży w tym:	44 266 654,50	48 928 210,40	4 661 555,90	110,53
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ	38 832 043,82	41 550 766,81	2 718 722,99	107,00

2.	Przychody NFZ - wzrost wynagrodzeń dla lekarzy, pielęgniarek, położnych i ratowników	4 090 199,21	5 392 480,46	1 302 281,25	131,84
3.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 167 268,08	1 226 739,76	59 471,68	105,09
4.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	531 287,68	526 208,53	-5 079,15	99,04
5.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 701,26	1 476,41	-224,85	86,78
6.	Zmiana stanu produktów	-355 845,55	230 538,43	586 383,98	-64,79
B.	Pozostałe przychody operacyjne	1 371 402,26	1 267 285,43	-104 116,83	92,41
C.	Przychody finansowe	53 283,88	49 397,45	-3 886,43	92,71
	Razem (A+B+C)	45 691 340,64	50 244 893,28	4 553 552,64	109,97

2. Pozostałe przychody operacyjne wynoszą na koniec 2019 r. wynoszą **1 267 285,43 zł**

Poszczególne kwoty przychodów operacyjnych zawiera tabela 15.

Tabela 15 - Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31-12-2018 r.	31-12-2019 r.
1	Pozostałe przychody operacyjne w tym:		
1.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	212,60
2.	Rozliczenie amortyzacji od otrzymanych dotacji	687 499,82	530 974,64
	Razem przychody operacyjne (poz. 1 +2)	687 499,82	531 187,24
3.	Inne przychody operacyjne w tym:		
	odpisanie zbędnych rezerw	60 000,00	0,00
	otrzymane darowizny pieniężne	3 584,40	14 614,00
	otrzymane darowizny rzeczowe inne niż środki trwałe	39 354,97	80 972,22
	wynagrodzenie płatnika ZUS/PIT	3 130,08	472,79
	refundacja kosztów wynagrodz. komisja poborowa	13 225,95	15 386,09
	dofinansowanie z PFRON	371 247,93	438 785,25
	refundacja staży rezydenckich i staży med. lekarskich	103 883,62	9 470,15
	dofinansowanie do szkoleń z KFS przez Biuro Pracy	3 777,52	0,00
	sprzedaż energii elektrycznej Piecewo	6 279,47	3 747,49
	Inne pozostałe, (kary umowne, odszkodowania i inne)	79 418,50	172 650,20
4.	Razem inne przychody operacyjne	683 902,44	736 098,19
5.	Ogółem pozostałe przychody operacyjne	1 371 402,26	1 267 285,43

3. Przychody finansowe obejmujące głównie odsetki od lokat bankowych wynoszą **49 397,45 zł**

Poszczególne kwoty przychodów finansowych zawarte są w tabeli 16.

Tabela 16 - Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31-12-2018	31.12.2019
	Przychody finansowe w tym:		
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsetki od lokat	53 188,64	49 390,33
3.	Odsetki od należności zapłaconych po terminie płatności	95,24	7,12
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne przychody (rozwiązanie rezerw utw. na odsetki)	0,00	0,00
	Razem przychody finansowe	53 283,88	49 397,45

II. 2. KOSZTY

1. Koszty ogółem w 2019 r. wyniosły 50 145 498,76 zł

Koszt działalności operacyjnej wynoszą ogółem 49 979 815,83 zł

Przychody netto ze sprzedaży ogółem 48 928 210,40 zł

Szpital odnotował stratę na działalności operacyjnej w wysokości -1 051 605,43 zł

Koszty ogółem składają się z:

1. Kosztów działalności operacyjnej, które dzielą się na koszty:

a) koszty osobowe tj. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i umowy cywilnoprawne, które wyniosły 37.315.198,16 zł, tj. 74,41% kosztów działalności ogółem.

Koszty osobowe kształtowane są przez następujące ustawy do realizacji których Szpital jest zobowiązany tj. :

- USTAWA z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (tekst jednolity Dz.U z 2019 r. poz. 1471 ze zm.).
- ROZPORZĄDZENIE MINISTRA ZDROWIA z dnia 29 sierpnia 2018 zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania. Na podstawie art. 136 c ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U z 2018 r. poz. 1510)
- ROZPORZĄDZENIE MINISTRA ZDROWIA z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, Dz.U z 2018 r., poz. 1681. Na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1510, 1515, 1532, 1544 i 1552).
- USTAWA z dnia 13 września 2018 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz ustawy o zmianie ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw Dz.U z 2018 r., poz. 1942.

USTAWA z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych Dz.U.2019 poz. 1565).

Pielęgniarki i położne otrzymały dodatki w wysokościach 1.600 zł na etat przeliczeniowy. Ratownicy pracujący w zespołach wyjazdowych i w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym otrzymali 1.200 zł brutto na etat przeliczeniowy od miesiąca stycznia do grudnia 2019 r. Dodatki zostały wypłacone zgodnie z zapisami w/w przepisach prawnych i aneksami do umów.

Pozostali pracownicy od dnia 1 lipca 2018 r. otrzymali wzrost wynagrodzenia zasadniczego o 20% kwoty stanowiącej różnicę pomiędzy najniższym wynagrodzeniem zasadniczym a wynagrodzeniem zasadniczym tego pracownika wraz z pochodnymi.

- b) kosztów rzeczowych tj. amortyzacji, podatków i pozostałe koszty, które wynoszą 12.830.300,60 zł, tj. 25,59% kosztów ogółem.
2. Pozostałych kosztów operacyjnych, które wyniosły 145 772,55 zł
3. Kosztów finansowych, których wartość wyniosła 19 910,38 zł

Strukturę kosztów ogółem zawiera tabela 17.

Tabela 17 - Koszty ogółem

Lp.	Treść	Rok 2018	Rok 2019	Dynamika %
1	2	4	4	5
1.	Amortyzacja	1 645 602,84	2 014 193,87	122,40
2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	6 357 387,02	6 370 897,13	100,21
a)	leków i środków dezynfekcyjnych	2 225 958,28	2 087 803,25	
b)	sprzętu jednorazowego	730 721,53	723 914,32	
c)	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	552 819,21	549 555,31	
	żywność chorych i stolówka	676 273,84	757 062,57	
d)	paliwa	131 553,70	147 369,93	
e)	gazu	650 915,68	778 051,92	
f)	energii elektrycznej	481 332,98	441 861,49	
g)	woda	11 423,28	10 731,84	
h)	pozostałe materiały	896 388,52	874 546,50	
3.	Usługi obce, w tym:	21 658 336,10	23 807 959,75	109,93
a)	medyczne zlecane podmiotom zewnętrznym	387 667,50	409 548,00	
b)	serwisy, naprawa i konserwacja sprzętu i urządzeń	814 043,78	921 700,50	
c)	medyczne obce(umowy cywilno-prawne)	18 457 117,57	20 153 955,93	
d)	utyliczacja, wywóz śmieci i ścieki	357 853,22	373 429,67	
e)	usługi pralnicze	202 537,96	201 184,35	
f)	usługi sprzątania i transport wewnątrzszpitalny	949 025,56	1 304 204,35	
g)	pozostałe usługi	490 090,51	443 936,95	
4.	Podatki i opłaty	154 455,25	156 669,93	101,43
5.	Wynagrodzenia, w tym:	12 585 696,70	14 340 086,12	113,94
a)	wynagrodzenia ze stosunku pracy	11 922 675,56	13 233 399,60	
b)	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	663 021,14	1 106 686,52	
6.	Ubezpieczenie i inne świadczenia, w tym:	2 535 294,92	2 821 156,11	111,28
a)	składki emerytalne	1 197 369,03	1 330 404,79	
b)	składki na fundusz pracy	201 638,39	219 238,22	
c)	składki rentowe	762 952,70	849 587,74	
d)	składki wypadkowe	153 942,42	160 857,19	

e)	pozostałe świadczenia (badania, szkolenia i itp.)	219 392,38	261 068,17	
7.	Pozostałe koszty, w tym:	476 538,79	467 553,74	98,11
	podróże służbowe	86 868,51	84 556,88	
8.	Wartość sprzedaży materiałów	1 475,49	1 299,18	88,05
	Razem koszt wytworzenia	45 414 787,11	49 979 815,83	110,05
10.	Pozostałe koszty	146 193,62	145 772,55	99,71
11.	Koszty finansowe	26 591,26	19 910,38	74,88
	Ogółem koszty	45 587 571,99	50 145 498,76	110,00

1.4 Pozostałe koszty operacyjne na koniec 2019 r. wynoszą **145 772,55 zł**
Koszty te są przedstawione w tabeli 18.

Tabela 18 - Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31-12-2018	31-12-2019
1.	Wartość sprzedanych lub zlikwidowanych niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktyw. niefinansowych w tym:	0,00	3 090,10
a)	odpis aktualizacyjny na należności	0,00	512,10
b)	odpis środków trwałych w budowie i innych	0,00	2 578,00
	Razem aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne w tym:		
	kary, odszkodowania, koszty postępowania sądowego	57 515,94	81 365,53
	koszty naprawy sprzętu medycznego w ramach polis ubezpieczeniowych	27 190,39	0,00
	koszty komisji poborowej	13 225,95	15 386,09
	składka członkowska Wielkopolski Związek Szpitali	4 200,00	4 200,00
	artykuły spożywcze dla psychiatrii	35 365,83	38 637,99
	refundacja kosztów szkoleń, koszty szczepień dla pracowników, różnice inwentaryzacyjne i inne	8 695,51	6 182,94
	Razem inne koszty operacyjne	146 193,62	145 772,55
	Ogółem pozostałe koszty operacyjne	146 193,62	145 772,55

1.5 Koszty finansowe

Koszty finansowe ogółem wynoszą **19 910,38 zł**

Koszty finansowe to głównie odsetki od kredytu i pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwoty zawiera tabela 19.

Tabela 19 - Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31.12.2018	31.12.2019
1.	Odsetki, w tym:		
a)	z tytułu kredytu inwestycyjnego	10 543,61	3 744,75
b)	odsetki od pożyczki WFOŚiGW	15 941,30	13 842,75
c)	pozostałe odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań	106,35	2 322,88
	Razem odsetki	26 591,26	19 910,38
2.	Wartość sprzedanych inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00

4. Inne koszty finansowe	0,00	0,00
Ogółem koszty finansowe	26 591,26	19 910,38

IV A. INFORMACJA O PODATKACH

1. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego stanowi podatek bieżący (CIT) – po odliczeniu przychodów związanych z działalnością statutową (ustawowo zwolnionych). Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego zysku brutto przedstawia tabela 20.
 2. Dochód podatkowy ustalony na podstawie ustawy o podatku dochodowym = 1 407 457,11 zł
 - a) Dochody wolne przeznaczane na cele statutowe wyniosły 1 394 967,43 zł
- Szczegółowe zestawienie przychodów i kosztów podatkowych przedstawia tabela 20.

Tabela 20 - Ustalenie podatku dochodowego za 2019 r.

Lp.	Ustalenie podatku dochodowego CIT za 2019 r.	Obliczenia	31-12-2019 r.
1.	Przychody księgowe ogółem		50 244 893,28
2.	Przychody podatkowe trwale nie zaliczane do przychodów księgowych	(-)	-626 347,47
3.	Przychody księgowe przejściowo nie zaliczane do przychodów podatkowych	(-)	-16 900,49
4.	Przychody księgowe stanowiące przychód podatkowy, a nie ujęte w wyniku	(+)	2 083,07
5.	Przychody podatkowe po korekcie (1-2-3+4)	(=)	49 603 728,39
6.	Koszty księgowe ogółem		50 145 498,76
7.	Koszty podatkowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	(-)	-930 947,33
8.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowią kosztów uzyskania przychodu	(-)	-1 902 454,12
9.	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzysk. przychodu, a nie ujęte w wyniku	(+)	884 173,97
10.	Koszty podatkowe, uzyskania przychodu po korekcie (6-7-8+10)	(=)	48 196 271,28
11.	Dochód podatkowy (5-10) (art. 7 ust. 2 ustawy)		1 407 457,11
12.	Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe		1 394 967,43
13.	Dochód art. 7 ust. 1-3 ustawy (5-10)		
14.	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)		12 489,68
15.	Podatek dochodowy 19% - (w pełnych złotych)		2 373

IV. B Rozliczenie dochodu przeznaczonego na cele statutowe

Lp.	Opis	Obliczenia	Wartość
1.	Kwota do rozliczenia wykazana w CIT-8/O za 2018 rok		0,00
2.	Kwota dochodu przeznaczonego na cele statutowe w CIT-8/O za 2019 r.	(+)	1 407 457,11
3.	Wydatki inwestycyjne danego roku rozliczający dochód przeznaczony na cele statutowe	(-)	1 613 010,07

5.	Kwota pozostająca do rozliczenia w latach następnych w CIT-8/O	(=)	205 552,96
----	--	-----	------------

3. Inne zobowiązania podatkowe nie wystąpiły

V. OBJAŚNIENIA DO PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
2. Wynik netto z przepływów środków pieniężnych z działalności 462 641,42 zł operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jest ujemny i wynosi

Szczegółowe zestawienie przepływów pieniężnych zawiera tabela 21.

Tabela 21 - Wyniki z przepływów finansowych

Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	2018 r.	2019 r.	Zmiana środków pieniężnych	Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	27 934,12	20 575,54	-7 358,58	3 744,69
2.	Inne środki pieniężne	4 620 000,00	5 090 000,00	470 000,00	
	Razem środki pieniężne	4 647 934,12	5 110 575,54	462 641,42	3 744,69

VI. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1. Zatrudnienie

Średnioroczne zatrudnienie w osobach na podstawie umowy o pracę w Szpitalu w 2019 r. wyniosło 285 osób. Zatrudnienie na podstawie umów cywilnoprawnych wynosiło 216 osób, w tym na umowach zlecenie zatrudnionych było 43 osoby.

Ogółem zatrudnionych było 501 osób.

2. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki, przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia w złotych
1.	hipoteka do kwoty 910.000; cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków, weksel in blanco.	Pożyczka z WFOŚ i GW	910 000,00
2.	przewłaszczenie zakupionego tomografu; cesja praw z umowy ubezpieczenia tomografu, weksel in blanco	Kredyt inwestycyjny na zakup tomografu komputerowego	500 000,00

3. Informacja o opłatach środowiskowych.

Na podstawie art. 272 ust. 17 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo Wodne w 2019 r. opłata za usługi wodne wyniosła 2.669 zł.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

- a) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – zdarzenia takie nie wystąpiły.
- b) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – nie wystąpiły
- c) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – przedstawione dane są porównywalne.
- d) Szpital nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ jest uprawniony do korzystania ze zwolnienia przedmiotowego, o którym mowa w art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w związku z tym ujemne różnice przejściowe nie mają bezpośredniego przełożenia na ustalenie podatku dochodowego.

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta


Jednostka wypłaci wynagrodzenie dla podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za 2019 rok w wysokości 7.134 zł brutto.

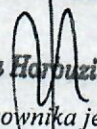
6. Informacja, co do sposobu pokrycia straty oraz straty z lat ubiegłych lub zysku i jego przeznaczenia.

- 6.1 Przychody ogółem wyniosły 50 244 893,28 zł
- 6.2 Koszty ogółem to kwota 50 145 498,76 zł
- 6.3 Wynik finansowy roku obrotowego 2019 wynosi – zysk netto 97 021,52 zł
- 6.4 Decyzją Dyrektora zysk netto zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu.

7. Kontynuowanie działalności przez Szpital.

Zagrożeniem dla kontynuacji działalności Szpitala w dotychczasowej strukturze organizacyjnej są braki kadrowe lekarzy i personelu medycznego. Rosnące stawki zatrudnienia lekarzy, pielęgniarek i położnych oraz wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników wpłynie na wzrost kosztów operacyjnych. Rosnące koszty osobowe i wymogi jakościowe mogą spowodować ujemny wynik finansowy w roku 2020 i latach następnych oraz utratę płynności finansowej.

(sporządził)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Iwona Smolińska

DYREKTOR

lek. Joanna Harbuzińska-Turek
(podpis kierownika jednostki)

Złotów, dnia 31 marca 2020 r.

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
2. Załącznik nr 2 - Tabela nr 1a
3. Załącznik nr 3 - Tabela nr 2
4. Załącznik nr 4 - Tabela nr 2a

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, współfinansowanych ze środków UE na dzień 31 grudnia 2019r.

Tabela nr 1a

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Grupa GUS	Stan na początek roku	Zwiększenia					Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia					Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
				zakup	inwestycje	dotacje	darowizny	nadwyżki inwentaryzacyjne		sprzedaż	likwidacja	niedobory inwentaryzacyjne	przekazanie nieodpłatne, darowizna	wyksięgowane wartości		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Wartości niematerialne i prawne		47 692,81			103 138,57			103 138,57					1) 2 038,73	2 038,73	148 792,65
2	Środki trwałe		3 749 852,92	0,00	0,00	176 166,75	0,00	0,00	176 166,75	0,00	3 571,13	0,00	0,00	1 150,05	4 721,18	3 921 298,49
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00						0,00						0,00	0,00
b)	budynki i lokale	I	140 861,00						0,00						0,00	140 861,00
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	0,00						0,00						0,00	0,00
d)	urządzenia techniczne i maszyny	III	0,00						0,00						0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	34 689,69			173 553,00			173 553,00					2) 1 150,05	1 150,05	207 092,64
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	0,00						0,00						0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne	VI	15 891,60						0,00						0,00	15 891,60
h)	środki transportu	VII	165 795,05						0,00						0,00	165 795,05
i)	inne środki trwałe	VIII	3 392 615,58			2 613,75			2 613,75		3 571,13				3 571,13	3 391 658,20
3	Środki trwałe w budowie		0,00						0,00						0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe		0,00						0,00						0,00	0,00
	Ogółem (1,2,3,4)		3 797 545,73	0,00	0,00	279 305,32	0,00	0,00	279 305,32	0,00	3 571,13	0,00	0,00	3 188,78	6 759,91	4 070 091,14

sporządziła: Justyna Zolińska
Złotów, dnia 2019-03-01

- 1) 2.038,73 przeksięgowanie źródeł finansowania
2) 1.150,05 przeksięgowanie źródeł finansowania

DYREKTOR

lek. Joanna Hapuzińska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolińska

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2

1	Określenie grupy składników majątku trwałego	Grupa GUS	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		Wartość netto na koniec roku
				amortyzacja	z aktualizacji wyceny	pozostałe zwiększenia	Razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	Razem	Umorzenie	Środki trwałe brutto	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Wartości niematerialne i prawne		388 814,46	75 080,48			75 080,48				0,00	463 894,94	643 911,42	180 016,48
2	Środki trwałe		24 965 095,46	1 939 113,39	0,00	3 791,00	1 942 904,39	0,00	480 991,47	8 691,12	489 682,59	26 418 317,26	43 779 070,64	17 360 753,38
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0	0,00				0,00				0,00	0,00	306 977,88	306 977,88
b)	budynki, lokale	I	8 099 630,48	521 529,70			521 529,70				0,00	8 621 160,18	21 665 759,98	13 044 599,80
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	224 339,37	8 809,32			8 809,32				0,00	233 148,69	351 452,34	118 303,65
d)	kotły i maszyny energetyczne	III	591 160,49	0,00			0,00	18 487,00			18 487,00	572 673,49	572 673,49	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	210 177,14	42 013,21			42 013,21	3 122,00	1)	3 791,00	6 913,00	245 277,35	498 766,98	253 489,63
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	89 463,91	5 853,48			5 853,48				0,00	95 317,39	127 325,94	32 008,55
g)	urządzenia techniczne	VI	2 528 075,59	121 702,65			121 702,65				0,00	2 649 778,24	3 204 224,03	554 445,79
h)	środki transportu	VII	1 064 567,08	114 850,32			114 850,32				0,00	1 179 417,40	1 640 272,61	460 855,21
i)	inne środki trwałe	VIII	12 157 681,40	1 124 354,71		2)	3 791,00	1 128 145,71		3)	4 900,12	464 282,59	12 821 544,52	15 411 617,39
3	Środki trwałe w budowie											0,00	251 418,56	251 418,56
4	Inwestycje długoterminowe												0	
	Ogółem (1,2,3,4)		25 353 909,92	2 014 193,87	0,00	3 791,00	2 017 984,87	0,00	480 991,47	8 691,12	489 682,59	26 882 212,20	44 674 400,62	17 792 188,42

sporządziła: Justyna Zolińska
Złotów, dnia 2019-03-01

- 1) 3.791,00 przebiegowanie urządzeń (komputerów) ze środków trwałych na wyposażenie niskocenne
2) 3.791,00 przebiegowanie urządzeń (komputerów) ze środków trwałych na wyposażenie niskocenne
3) 4.900,12 rozliczenie niedoborów inwentaryzacyjnych

DYREKTOR
lek. Joanna Harpuzińska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ivona Smolińska

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Tabela nr 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Grupa GUS	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
				ze środków trwałych w budowie	zakup	z leasingu finansowego	darowizny	inne		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne		458 873,92		44 018,00			1) 141 019,50	185 037,50				0,00	643 911,42
2	Środki trwałe		41 370 850,05	1 579 789,28	888 055,85	0,00	218 907,05	211 151,00	2 897 903,18	0,00	480 991,47	8 691,12	489 682,59	43 779 070,64
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		306 977,88						0,00				0,00	306 977,88
b)	budynki i lokale	I	19 868 765,07	1 559 657,28	237 337,63				1 796 994,91				0,00	21 665 759,98
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	351 452,34						0,00				0,00	351 452,34
d)	urządzenia techniczne i maszyny	III	591 160,49						0,00		18 487,00		18 487,00	572 673,49
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	292 966,98		8 533,00			2) 204 180,00	212 713,00		3 122,00	3) 3 791,00	6 913,00	498 766,98
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	118 356,78		8 969,16				8 969,16				0,00	127 325,94
g)	urządzenia techniczne	VI	3 191 401,28		12 822,75				12 822,75				0,00	3 204 224,03
h)	środki transportu	VII	1 640 272,61						0,00				0,00	1 640 272,61
i)	inne środki trwałe	VIII	15 009 496,62	20 132,00	620 393,31		218 907,05	4) 6 971,00	866 403,36		459 382,47	5) 4 900,12	464 282,59	15 411 617,39
3	Środki trwałe w budowie		1 583 416,67		1 029 224,90			6) 172 898,12	1 202 123,02			7) 2 534 121,13	2 534 121,13	251 418,56
4	Inwestycje długoterminowe		0,00						0,00				0,00	0,00
	Ogółem (1,2,3,4)		43 413 140,64	1 579 789,28	1 961 298,75	0,00	437 814,10	525 068,62	4 285 063,70	0,00	480 991,47	2 542 812,25	3 023 803,72	44 674 400,62

sporządziła: Justyna Zolińska
Złotów, dnia 2020-03-01

1) 141.019,50 (19.680,00 dofinansowanie zakupu NFZ, 121.339,50 dofinansowanie zakupu EDM)

2) 204.180,00 dofinansowanie zakupu EDM

3) 3.791,00 przebieganie urządzeń (komputerów) ze środków trwałych na wyposażenie niskocenne

4) 6.971,00 (3.791,00 przebieganie urządzeń ze środków trwałych na wyposażenie niskocenne, 105,00 rozliczenie nadwyżek inwentaryzacyjnych, 3.075,00 dofinansowanie zakupu EDM)

5) 4.900,12 rozliczenie niedoborów inwentaryzacyjnych

6) 172.898,12 (123.000 dofinansowanie zakupu EDM, 49.898,12 przebieganie kosztów pracy warsztatów)

7) 2.534.121,13 (2.578,00 zaniechana inwestycja, 2.531.543,13 zakończenie inwestycji przyjęciem na stan)

DYREKTOR

lek. Joanna Harbutńska-Turek

GLÓWNY KSIĘCZEWY

mgr Iwona Smolńska

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, współfinansowanych ze środków UE na dzień 31 grudnia 2019r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Grupa GUS	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		Wartość netto na koniec roku
				amortyzacja	z aktualizacji wyceny	pozostałe zwiększenia	Razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	Razem	Umorzenie	Środki trwałe brutto	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne		20 509,83	32 684,98			32 684,98			1 104,35	1 104,35	52 090,46	148 792,65	96 702,19
2	Środki trwałe		2 445 101,25	292 712,86	0,00	0,00	292 712,86	0,00	3 571,13	460,16	4 031,29	2 733 782,82	3 921 298,49	1 187 515,67
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale	I	36 682,50	3 551,21			3 551,21				0,00	40 233,71	140 861,00	100 627,29
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
d)	kotły i maszyny energetyczne	III	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	6 909,77	23 222,18			23 222,18			460,16	460,16	29 671,79	207 092,64	177 420,85
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	V	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne	VI	1 059,44	1 589,16			1 589,16				0,00	2 648,60	15 891,60	13 243,00
h)	środki transportu	VII	165 795,05				0,00				0,00	165 795,05	165 795,05	0,00
i)	inne środki trwałe	VIII	2 234 654,49	264 350,31			264 350,31		3 571,13		3 571,13	2 495 433,67	3 391 658,20	896 224,53
3	Środki trwałe w budowie		0,00				0,00					0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe		0,00				0,00					0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1,2,3,4)		2 465 611,08	325 397,84	0,00	0,00	325 397,84	0,00	3 571,13	1 564,51	5 135,64	2 785 873,28	4 070 091,14	1 284 217,86

sporządziła: Justyna Zolińska

Złotów, dnia 2019-03-01

DYREKTOR

lek. Joanna Harbuzińska-Turek

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolińska