

**Samodzielny Publiczny Zespół Opieki
Zdrowotnej w Proszowicach**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach
Siedziba: Kopernika 13, 32-100 Proszowice

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8610Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6821436049

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000003923

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Polityka Rachunkowości zgodna z Zarządzeniem Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Proszowicach nr 55/2002 z 20 grudnia 2002 roku. aktywa i pasywa są wyceniane wg rzeczywistych cen nabycia

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik Finansowy ustala się w wyniku różnicy dochodów i kosztów

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

zgodnie z ustawą o rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	25 697 662,11	26 448 307,11
I. Wartości niematerialne i prawne	64 420,70	47 452,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	64 420,70	47 452,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 633 241,41	26 400 855,02
1. Środki trwałe	25 468 893,41	26 269 299,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	773 850,00	773 850,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 595 760,09	22 320 015,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	123 932,20	196 036,30
d) środki transportu	1 123 405,36	508 542,63
e) inne środki trwałe	1 851 945,76	2 470 855,04
2. Środki trwałe w budowie	164 348,00	131 555,96
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 979 422,33	4 206 449,42
I. Zapasy	231 894,72	310 879,63
1. Materiały	231 894,72	310 879,63
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	5 648 756,40	3 149 006,47
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	5 648 756,40	3 149 006,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 260 008,00	2 890 108,32
- do 12 miesięcy	5 185 930,29	2 890 108,32
- powyżej 12 miesięcy	74 077,71	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 155,97	601,27
c) inne	343 081,88	217 970,42
d) dochodzone na drodze sądowej	44 510,55	40 326,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	46 327,03	16 872,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 327,03	16 872,85
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 327,03	16 872,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 327,03	16 872,85
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 052 444,18	729 690,47
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	32 677 084,44	30 654 756,53

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-4 635 755,99	-1 251 845,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15 546 489,67	15 546 489,67
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 200 000,00	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	100 904,13	100 904,13
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 899 239,34	-9 393 843,62
VI. Zysk (strata) netto	-5 583 910,45	-7 505 395,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	37 312 840,43	31 906 602,07
I. Rezerwy na zobowiązania	2 329 231,44	1 476 179,42
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 288 711,05	1 435 659,03
- długoterminowa	1 570 524,30	864 080,89
- krótkoterminowa	718 186,75	571 578,14
3. Pozostałe rezerwy	40 520,39	40 520,39
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	40 520,39	40 520,39
II. Zobowiązania długoterminowe	4 990 346,30	1 893 058,06
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 990 346,30	1 893 058,06
a) kredyty i pożyczki	4 990 346,30	1 538 460,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		354 598,06
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 295 322,46	19 027 265,04

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	18 271 049,22	19 015 693,04
a) kredyty i pożyczki	1 866 465,84	3 891 653,11
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 000 197,72	8 440 827,48
- do 12 miesięcy	7 847 723,62	8 440 827,48
- powyżej 12 miesięcy	1 152 474,10	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 850 153,61	4 357 456,96
h) z tytułu wynagrodzeń	1 842 022,00	1 631 141,99
i) inne	712 210,05	694 613,50
4. Fundusze specjalne	24 273,24	11 572,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 697 940,23	9 510 099,55
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 697 940,23	9 510 099,55
- długoterminowe	8 805 584,15	8 644 856,63
- krótkoterminowe	2 892 356,08	865 242,92
PASYWA RAZEM	32 677 084,44	30 654 756,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 763 573,12	47 448 205,48
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 763 573,12	47 448 205,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	56 684 173,31	54 734 418,02
I. Amortyzacja	1 936 604,39	1 714 721,95
II. Zużycie materiałów i energii	6 908 471,50	7 183 533,01
III. Usługi obce	14 125 108,54	16 014 817,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	181 226,79	200 691,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	28 022 954,01	24 655 718,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 238 595,76	4 735 302,02
- emerytalne	2 476 021,35	2 241 100,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	271 212,32	229 634,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 920 600,19	-7 286 212,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 594 189,72	1 470 268,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 594 189,72	1 470 268,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 383 517,01	1 217 366,53
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 383 517,01	1 217 366,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 709 927,48	-7 033 310,22
G. Przychody finansowe	705,73	1 243,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	705,73	1 243,03
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	874 688,70	473 328,53
I. Odsetki, w tym:	202 764,06	145 114,99
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	671 924,64	328 213,54
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 583 910,45	-7 505 395,72
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 583 910,45	-7 505 395,72

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 251 845,54	6 253 550,18
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 251 845,54	6 253 550,18
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 546 489,67	15 546 489,67
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 546 489,67	15 546 489,67
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	100 904,13	100 904,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 200 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 200 000,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	2 200 000,00	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 300 904,13	100 904,13
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	9 393 843,62	9 115 241,20
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 505 395,72	9 115 241,20
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	7 505 395,72	278 602,42
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	7 505 395,72	278 602,42
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	16 899 239,34	9 393 843,62
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 899 239,34	-9 393 843,62
6. Wynik netto	-5 583 910,45	-7 505 395,72
a) zysk netto		
b) strata netto	5 583 910,45	7 505 395,72
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 635 755,99	-1 251 845,54
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 635 755,99	-1 251 845,54

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-5 583 910,45	-7 505 395,72
II. Korekty razem	3 720 987,11	9 308 573,30
1. Amortyzacja	1 936 604,39	1 714 721,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	202 764,06	83 688,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	844 052,02	351 449,73
6. Zmiana stanu zapasów	78 984,91	-53 663,99
7. Zmiana stanu należności	-2 499 749,93	-1 391 704,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 293 244,69	7 756 687,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 865 086,97	847 394,67
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 853 923,34	1 803 177,58

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-1 185 959,39	1 326 394,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 185 959,39	1 305 730,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		20 664,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 185 959,39	-1 326 394,41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 651 886,30	900 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		900 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-2 582 549,39	1 455 411,75
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		1 174 062,78
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		281 348,97
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 069 336,91	-555 411,75
D. Przepływy pieniężne netto, razem	29 454,18	-78 628,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 872,85	95 501,43
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	46 327,03	16 872,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-5 583 910,45	-7 505 395,72
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Kowal Małgorzata dnia 2020-03-30

Łukasz Szafrński dnia 2020.03.31

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja

Informacja_dodatkowa_za_2019_rok.pdf

Informacja_dodatkowa_za_2019_rok.pdf