

**Uchwała Nr XXVI/150/2020**  
**Rady Gminy Tczów**  
**z dnia 29 czerwca 2020 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów za 2019 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 Ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713/ oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm./ Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1.**

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów stanowiące załącznik do niniejszej uchwały;
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 składa się z:
  - a) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.,
  - b) rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 01.01.2019 – 31.12.2019 r.
  - c) wprowadzenia do sprawozdania informacji dodatkowej.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tczów.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Katarzyna Gleguła

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy  
Tczów  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39  
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;  
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,  
04105017931000009031843270

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	01.01.2019	
Okres do	31.12.2019	
Data sporządzenia	30.04.2020	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy  
Tczów  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39  
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;  
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,  
04105017931000009031843270

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>Dane identyfikujące jednostkę</b>					
NIP	8111723639				
KRS	0000246938				
Nazwa firmy	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów				
Siedziba					
Województwo mazowieckie				Powiat zwoleński	
Gmina Tczów				Miejscowość Tczów	
<b>Adres</b>					
Kod kraju PL	Województwo mazowieckie		Powiat zwoleński		Gmina Tczów
Ulica Tczów			Nr domu 28	Nr lokalu	
Miejscowość Tczów			Kod pocztowy 26-706	Pocztą Tczów	
Podstawowa działalność		8610Z			
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			Data od	01.01.2019	
			Data do	31.12.2019	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					NIE
Założenie kontynuacji działalności		Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			TAK
		Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie			TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)
<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>					
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019-31.12.2019. Sprawozdanie nie podlega corocznemu badaniu na podstawie art.64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości. Sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności. Nie stwierdzono zagrożeń w tym zakresie. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej oraz zgodnie z polityką rachunkowości SPZOZ Gminy Tczów określoną zarządzeniami Kierownika Zakładu. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. SPZOZ stosując zasadę memoriału ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące danego okresu. Ma to zastosowanie w przypadku dostaw towarów i usług zrealizowanych na rzecz jednostki w zamykanym roku obrotowym ale zafakturowanych przez dostawców w następnym roku. Przyjmuje się zasady ewidencji analitycznej aktywów obrotowych - wartość materiałów zakupionych na potrzeby zakładu odpisuje się w koszty w dniu ich zakupu na magazyn przyjmuje się wartości szacunkowe, które łącznie z usługą szczepienia odsprzedawane są pacjentom. Do wyceny stanu i rozchodu magazynu przyjmuje się metodę rzeczywistych cen zakupu. Przyjęto następujące zasady amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do użytkowania, wyjątek stanowią środki trwałe amortyzowane jednorazowo, które amortyzuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki amortyzuje się do zrównania sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Zakład stosuje liniową metodę amortyzacji. Do określenia stawek amortyzacji przypisuje się stawki określone dla celów podatkowych. W SPZOZ Gminy Tczów dokonuje się kwartalnego odpisu amortyzacyjnego. Jednorazowo w ciężar kosztów odpisuje się środki trwałe o niskiej wartości.					
ustalenia wyniku finansowego					
Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.					
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego					
Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, dane liczbowe wykazane są w złotych i groszach. Sprawozdanie sporządzone jest na podstawie wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie. SPZOZ nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale. Zakład stosuje zasadę ciągłości - art.5 ust. 1 ustawy o rachunkowości.					
pozostałe					
Załącznikami do sprawozdania finansowego jest bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 oraz rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.					

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy  
Tczów  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39  
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;  
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,  
04105017931000009031843270

## Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	868 244,53	886 391,33	0,00
Aktywa trwałe	372 873,48	391 166,31	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	372 873,48	391 166,31	0,00
Środki trwałe	372 873,48	391 166,31	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 917,00	1 917,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	341 423,12	371 496,31	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	28 538,36	12 417,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	995,00	5 336,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa obrotowe	495 371,05	495 225,02	0,00
Zapasy	7 260,60	3 525,43	0,00
Materiały	7 260,60	3 525,43	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	111 990,90	85 960,36	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	111 990,90	85 960,36	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	111 895,10	85 960,36	0,00
– do 12 miesięcy	111 895,10	85 960,36	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	95,80	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	374 716,62	405 739,23	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	374 716,62	405 739,23	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	374 716,62	405 739,23	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	391,45	405 739,23	0,00
– inne środki pieniężne	374 325,17	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 402,93	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	868 244,53	886 391,33	0,00
Kapitał (fundusz) własny	- 746 445,69	814 306,28	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 537,32	100 537,32	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowc, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	713 768,96	687 633,44	0,00
Zysk (strata) netto	-67 860,59	26 135,52	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 798,84	72 085,05	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	81 844,84	31 063,05	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	81 844,84	31 063,05	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 312,93	31 063,05	0,00
– do 12 miesięcy	37 312,93	31 063,05	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 972,14	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	14 546,47	0,00	0,00
inne	2 013,30	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	39 954,00	41 022,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	39 954,00	41 022,00	0,00
– długoterminowe	39 954,00	41 022,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów

mgr Anita Maląg

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Edyta Szczepańska

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy  
Tczów  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39  
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;  
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,  
04105017931000009031843270

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 172 276,74	1 015 290,09	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 172 276,74	1 015 290,09	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 247 814,74	991 947,77	0,00
Amortyzacja	32 525,95	20 659,48	0,00
Zużycie materiałów i energii	82 810,60	67 950,24	0,00
Usługi obce	377 982,72	198 890,43	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	1 268,00	1 254,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	640 351,43	602 000,24	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	103 336,21	89 681,72	0,00
– emerytalne	47 845,49	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	9 539,83	11 511,66	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-75 538,00	23 342,32	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	3 036,00	178,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	1 968,00	178,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 068,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	24,10	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	24,10	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-72 526,10	23 520,32	0,00
Przychody finansowe	4 689,94	2 615,20	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	4 689,94	2 615,20	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	24,43	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	24,43	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-67 860,59	26 135,52	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-67 860,59	26 135,52	0,00

**KIEROWNIK**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów

*Anita Molga*  
mgr Anita Molga

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Edyta Szczepańska*  
mgr Edyta Szczepańska

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy  
Tczów  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
Tel.: 486768033, NIP: 811-172-36-39  
ING Bank Śląski SA - Oddział w Radomiu ul. Żeromskiego 40;  
26-610 Radom, ul. Żeromskiego 40,  
04105017931000009031843270

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok	Informacja_dodatkowa_do_Sprawozdania_Finansowego_20.odt	
<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		
Wartość	0,00	0,00
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania</b>		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		
Kwota		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

## Wyjaśnienia i informacje dodatkowe do bilansu oraz rachunku zysków i strat.

### I. Objasnienia do bilansu:

1. W 2019 roku środki trwałe zwiększyły się o kwotę 14233,12 . Umorzenie środków trwałych wyniosło 32525,95.
2. Materiały wykazane w bilansie w kwocie 7260,60 to stan szczepionek na dzień 31.12.2019.
3. Wykazane w bilansie należności krótkoterminowe dotyczą rozliczeń wykonanych usług z Narodowym Funduszem Zdrowia w kwocie 111 990,90. Należności te nie były wymagalne na koniec 2019 roku. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty.
4. Inwestycje krótkoterminowe to stan środków na rachunku bankowym w kwocie 374 716,62 na koniec 2019 roku.
5. Kapitał własny na koniec 2019 roku wynosił 746 539,22 w tym:
  - kapitał podstawowy założycielski – 100 537,32
  - kapitał własny – zysk z lat ubiegłych – 713 68,96
  - strata za rok 2019 – 67 860,59
6. Wykazane zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe i nie są wymagalne na koniec 2019 roku.
7. Rozliczenie międzyokresowe to kwota dotacji pozostała do rozliczenia w następnych latach otrzymana na zakup środka trwałego od Gminy Tczów, która równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych będzie przenoszona do pozycji pozostałe przychody operacyjne - w 2019 roku kwota odpisu wyniosła 1068,00

### II. Objasnienia do rachunku zysków i strat:

1. Wykazane przychody netto ze sprzedaży w rachunku zysków i strat osiągnięto z umów z NFZ oraz odpłatnych usług medycznych. Wzrost przychodów w 2019 roku był spowodowany wzrostem liczby zarejestrowanych pacjentów o 73 osoby w stosunku do roku 2018.
2. Koszty w układzie rodzajowym przedstawiono w dziale B – koszty działalności operacyjnej w pozycjach I-VIII w rachunku zysków i strat. Za 2019 rok koszty działalności operacyjnej wzrosły o 255 866,97 w stosunku do roku 2018. W 2019 roku wyższe były koszty zużycia materiałów i energii, usług obcych, pozostałe koszty rodzajowe, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.
3. Pozostałe przychody operacyjne to wysokość odpisu amortyzacyjnego środka trwałego, którego zakup został sfinansowany z dotacji Gminy Tczów.
4. Przychody finansowe wykazane w rachunku zysków i strat to odsetki od środków na rachunku bankowym.
5. W wyniku wzrostu kosztów wynagrodzeń i co się z tym wiąże nakładów na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz wzrostu usług obcych w 2019 roku SPZOZ odnotował stratę w wysokości 67 860,59.

6. Stan i strukturę zatrudnienia na dzień 31.12.2019 roku przedstawiono w tabeli poniżej:

L.p.	Wyszczególnienie	Zatrudnieni na umowę o pracę	Zatrudnieni na umowę zlecenie	Zatrudnieni na kontraktach lekarskich
1	Lekarze	-	4	7
2	Pielęgniarki	4 etaty		
3	Pielęgniarka położna	1/4 etatu		
4	Księgowa	1/4 etatu		
5	Sprzątaczką	1/1 etatu		
6	Informatyk RODO		1	

### III. Wniosek Kierownika Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów w sprawie pokrycia straty za 2019 rok.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów pokryje we własnym zakresie stratę netto w kwocie 67 860,59 w sposób określony w art. 57 ust. 2 pkt 1. ustawy o działalności leczniczej.

**KIEROWNIK**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Gminy Tczów

*mgr Anita Molga*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Edyta Szczepańska*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD  
OPIEKI ZDROWOTNEJ GMINY TCZÓW**  
Tczów 28, 26-706 Tczów  
tel. 48 676 80 33  
REGON 140354896 NIP 811-17-23-639