

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8 4 4 1 8 5 3 2 7 9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 1 4 7 5 2</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		10.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI PALIATYWNEJ IM. JANA PAWŁA II W SUWAŁKACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	SUWAŁKI
Gmina	SUWAŁKI	Miejscowość	SUWAŁKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	SUWAŁKI	Gmina	SUWAŁKI
Ulica	SZPITALNA	Nr domu	54
		Nr lokalu	
Miejscowość	SUWAŁKI	Kod pocztowy	16-400
		Poczta	SUWAŁKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

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:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartość leków, materiałów medycznych i sprzętu jednorazowego użytku znajdujących się w komórkach organizacyjnych nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”/ na podstawie spisu z natury/, Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się na kontach zespołu”4” - koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” - koszty według miejsca powstania. Składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą oraz wspólnymi założeniami polityki rachunkowości dla Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nadzorowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego tym, że:

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową , stosując zasady , metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych powyżej 10 000 zł następuje od następnego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia na stan,
 - środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł i okresie użytkowania krótszym niż rok amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania.
 - środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższy niż 1 rok, kompletne i zdatne do używania w warunkach naszej jednostki są amortyzowane na zasadach ogólnych.
- 2) zapasy materiałów medycznych, leki, materiały opatrunkowe itp. zostały wycenione wg cen nabycia , stosując zasadę indywidualnej wyceny poszczególnych asortymentów . Salda poszczególnych zapasów zweryfikowane zostały inwentaryzacją kontrolną z natury.
- 3) należności i roszczenia wykazano na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty. W jednostce na dzień bilansowy nie wystąpiły należności wyrażone w walucie obcej .
- 4) stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych wyceniono wg ich wartości nominalnej i potwierdzony zaświadczeniami bankowymi.

W roku sprawozdawczym jednostka nie posiadała środków pieniężnych w walucie obcej. Jednostka nie posiada kasy.
Zobowiązania wyceniono wg kwoty wymagalnej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy przedstawia się w rachunku zysków i strat w wersji porównawczej

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych dokonanych przy użyciu zintegrowanego systemu informacyjnego w ramach Podlaskiego Systemu Informacyjnego e-Zdrowie System Zarządzania ERP firmy Comarch Polska S.A.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 OPIEKI PALIATYWNEJ IM. JANA
 PAWŁA II W SUWAŁKACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	9 475 036,83	7 019 082,45	A	Kapitał (fundusz) własny	12 255 458,23	9 311 439,51
I	Wartości niematerialne i prawne	1 525,71	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 255 485,77	1 057 502,65
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 253 936,86	7 043 922,98
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 525,71	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	9 473 511,12	7 019 082,45	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	8 442 166,12	6 968 772,82		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	265 806,08	67 822,96		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 655 063,43	5 839 172,35	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	339 431,27	382 305,21	VI	Zysk (strata) netto	2 746 035,60	1 210 013,88
d)	środki transportu	156 981,18	51 697,63	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 024 884,16	627 774,67	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 749 593,52	5 169 307,34
2	Środki trwałe w budowie	1 031 345,00	50 309,63	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	204 520,32	202 712,59
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	203 881,64	202 565,96
B	Aktywa obrotowe	7 530 014,92	7 461 664,40	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	53 072,04	34 973,67	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materialy	53 072,04	34 973,67	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	168 402,83	169 916,72
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	168 402,83	169 916,72
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	645 295,56	1 037 660,41	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 173,51	2 451,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	21 606,96	11 611,92
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	9 698,34	18 586,02
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	638,68	146,63
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 545 073,20	4 966 594,75
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 545 073,20	4 966 594,75
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	4 545 073,20	4 966 594,75
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	645 295,56	1 037 660,41				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	642 495,56	1 034 860,41				
	– do 12 miesięcy	642 495,56	1 034 860,41				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	2 800,00	2 800,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 754 309,65	6 363 365,91				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 754 309,65	6 363 365,91				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 754 309,65	6 363 365,91				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 754 309,65	6 363 365,91				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 337,67	25 664,41				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 005 051,75	14 480 746,85				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					17 005 051,75	14 480 746,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 921 936,54	5 914 977,32
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 921 936,54	5 914 977,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 731 730,40	5 229 082,45
I	Amortyzacja	591 073,24	595 852,82
II	Zużycie materiałów i energii	1 020 652,21	989 166,42
III	Usługi obce	1 451 404,77	1 366 889,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	30 079,58	27 684,67
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 223 112,78	1 877 462,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	385 240,55	342 497,38
	– emerytalne	171 124,93	148 696,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 167,27	29 528,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 190 206,14	685 894,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	487 790,92	475 835,56
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	487 790,92	475 835,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 315,18	15 066,31
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10 315,18	15 066,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 667 681,88	1 146 664,12
G	Przychody finansowe	78 353,72	63 492,72
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:	78 353,72	63 492,72
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	142,96
I	Odsetki, w tym:	0,00	142,96
	– 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)	2 746 035,60	1 210 013,88
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 746 035,60	1 210 013,88

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	2 746 035,60					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 763 460,15					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	480 916,10					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	511 859,18					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	13 518,53					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: dodatkowe_informacje_do_bilansu_za_2019.docx

rozmiar: 67,77 KB

data modyfikacji: 2020-03-10 11:40:26

Opis:

dodatkowe informacje i objaśnienia

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bożena Radzewicz
Data: 2020.03.10 11:55:38 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Irena Mickiewicz; SPZOP
Data: 2020.03.10 11:56:11 CET

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

1. Informacje i objaśnienia do bilansu za 2019r.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	872 348,69	2 816,70	0	875 165,39
Grunty	67 822,96	197 983,12	0	265 806,08
Budynki i lokale	7 337 501,35	0	0	7 337 501,35
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 855,56	0	0	26 855,56
Urządzenia techn. i maszyny	925 079,80	27 000,00	0	952 079,80
Środki transportu	262 786,05	124 119,00	0	386 905,05
Pozostałe środki trwałe	3 301 474,96	1 714 073,43	62 809,33	4 952 739,06
Razem śr. trwałe	11 921 520,68	2 063 175,55	62 809,33	13 921 886,90
OGÓŁEM	12 793 869,37	2 065 992,25	62 809,33	14 797 052,29
Inwestycje rozpoczęte	50 309,63	981 035,37		1 031 345,00

Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niem. i prawnych	872 348,69	1 290,99	0	873 639,68
Budynki i lokale	1521 411,80	183 437,53	0	1 704 849,33
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 772,76	671,39	0	4 444,15
Urządzenia techn. i maszyny	542 774,59	69 873,94	0	612 648,53
Środki transportu	211 088,42	18 835,45	0	229 923,87
Pozostałe śr. trwałe	2 673 700,29	316 963,94	62 809,33	2 927 854,90
Razem śr. trwałe	4 952 747,86	589 782,25	62 809,33	5 479 720,78
OGÓŁEM	5 825 096,55	591 073,24	62 809,33	6 353 360,46

Wyposażenie niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4- maszyny, urz. i apar. og. zastosowania	16 338,31	565,00	-	16 903,31
6- urządzenia techniczne	8 061,07	527,99	-	8 589,06
8-narz.przyrz. ruchom i wyposażenie	293 844,60	40 488,24	405,08	333 927,76
Razem	318 243,98	41 581,23	405,08	359 420,13

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występują.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występują

4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Grunt (nr działki, nazwa)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6
Działka nr 21746/3	44 368,30	-	-	44 368,30
Działka nr 21745/4	23 454,66	-	-	23 454,66
Działka nr 21745/6	-	61 101,53	-	61 101,53
Działka nr 21746/11	-	107 781,59	-	107 781,59
Działka nr 21746/9	-	29 100,00	-	29 100,00
razem	67 822,96	197 983,12	-	265 806,08

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występują

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie występują

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie występują

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

- kapitał podstawowy – stan na BO 2019 r. 1 057 502,65 zł.
- zwiększenie o wartość działek 197 983,12 zł.
- stan na dzień 31.12.2019 r. 1 255 485,77 zł.

Działki zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony, na podstawie aktu notarialnego.

Subskrybowane akcje nie występują. Kapitał podstawowy jest w całości własnością Województwa Podlaskiego.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

- kapitał zapasowy – stan na BO 2019 r. 7 043 922,98 zł.
- zwiększenie o zysk netto za 2018 r 1 210 013,88 zł.
- zmniejszenie 0,00 zł.
- stan na dzień 31.12.2019 r 8 253 936,86 zł.

Nie wystąpiły fundusze rezerwowe i z aktualizacji wyceny.

- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- zysk w kwocie 2 746 035,60 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.
- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie tworzy się.
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 do 5 lat,
d) powyżej 5 lat
- zobowiązania długoterminowe nie występują.
- 13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	25 664,41	162 806,00	111 132,74	77 337,67
- długoterminowe	0	0	0	0
- krótkoterminowe:	25 664,41	162 806,00	111 132,74	77 337,67
Ubezp. Sam. Skoda 2009	903,83	862,00	975,66	790,17
Ubezp. Sam. Skoda Fabia 2010r.	971,25	1 019,00	1 056,17	934,08
Ubezpieczenie mienia	0,00	12 528,00	6 603,00	5 925,00
Ubezp. świadczeń	2 662,92	2 905,00	2 905,00	2 662,92
Ubezp. wolontariuszy	32,07	386,05	353,77	64,35
Prenumeraty	798,89	1 601,77	798,89	1 601,77
Zapasy paliwa	456,90	898,45	456,90	898,45
Zapasy leków	19 782,17	60 712,05	19 782,17	60 712,05
ubezp. Sam. Volkswagen Caddy BS75900	0,00	3 961,00	330,00	3 631,00
Oplata za email	56,38	117,88	56,38	117,88
pozostale	0,00	77 814,80	77 814,80	0,00

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów nie występują.

Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	219 578,16	24 338,00	51 213,71	192 702,45
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	4 747 016,59	0	394 645,84	4 352 370,75
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0	0	0	0
Pozostałe	0	0	0	0
Razem	4 966 594,75	24 338,00	445 859,55	4 545 073,20

Rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne nie występują

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występują
- 16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie występują.
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, - nie występują
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, - nie występują
 - c) tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie występują.

- 18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2018 r. poz.2187, 2243 i 2354),
 - art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo- kredytowych (Dz.U. z 2018 r. poz 2386 i 2243)
- Zakład nie jest podatnikiem VAT czynnym wobec tego nie posiada środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT
- 19) liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

struktura rzeczowa sprzedaży

Źródło przychodów	kwota w zł
Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych – umowa z NFZ:	7 714 636,32
Hospicjum domowe Suwałki	965 581,64
Hospicjum domowe Augustów	322 156,50
Wentylacja mechaniczna	1 521 074,72
Żywnienie dojelitowe	1 064 773 96
Hospicjum stacjonarne	1 785 526,32
ZOL	746 303,35
ZOL wentylacja mechaniczna	900 528,07
Wynagrodzenia- podwyżka ustawowa	408 691,76
Usługi medyczne komercyjne:	207 300,22
Sprzedaż usług ZOL	161 817,16
Sprzedaż usług ZOL wentylacja mechaniczna	45 483,06
razem	7 921 936,54

Zakres usług w zakresie hospicjum domowego oraz usług ZOL i ZOL WM obejmuje terytorium województwa podlaskiego , przy czym gmina Suwałki obsługiwana jest przez pielęgniarki zatrudnione na umowę o pracę i umowę zlecenia , pozostałe gminy obsługiwane są przez specjalistów zatrudnionych na zlecenie lub w ramach własnej działalności gospodarczej.

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
- rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- odpisów aktualizujących nie dokonano.
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występują.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują i nie przewiduje się do zaniechania w roku następnym

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	2 746 035,60
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	511 839,18
a) różnice trwałe	511 839,18
– odsetki budżetowe	0
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	459 510,06
– koszty reprezentacji	1 537,74
– darowizny	0
– składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0
– jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 150 000,00 zł.	0
– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 150 000,00 zł.	0
– kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0
– koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	0
– pozostałe	50 811,38
b) różnice przejściowe	0
– odpisy aktualizujące wartość należności	0
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	0
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updop)	0
– należone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	0
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0
– pozostałe	0
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	13 518,53
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	13 518,53
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0
– zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0

– wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	0
– zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	0
– pozostałe	0
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	480 916,10
a) różnice przejściowe (–)	0
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	0
– różnice kursowe z wyceny bilansowej	0
– pozostałe	0
b) różnice trwałe (–)	0
– ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0
– zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	480 916,10
– odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0
– odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0
– pozostałe	0
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym (różnice przejściowe) (+)	0
– zapłacone odsetki od należności	0
– pozostałe – dotacje na śr. trwałe	0
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0
– wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	2 763 460,15

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - rozpoczęcie rozbudowy zakładu w 2018 r. o pomieszczenia na kolejnych 14 łóżek szpitalnych wygenerowało koszty w kwocie 1 031 345,00 zł. Są to koszty projektu budynku i wynagrodzenie inspektora nadzoru poniesione w 2018 r w kwocie 50 309,63 zł. oraz koszty robót budowlanych i wynagrodzenia inspektorów nadzoru w kwocie 981 035,37 zł. poniesione w 2019 r.
Odsetki i różnice kursowe nie występują.
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska nie poniesiono i nie planuje się poniesienia nakładów na ochronę środowiska
- 10) kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych - nie występują

- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych kursy przyjęte do ich wyceny - nie występują

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rachunku przepływów pieniężnych nie sporządza się.

5. Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują
- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

LP	Wyszczególnienie	Umowa o pracę etaty	Umowy zlecenia
1	Dyrektor	1	0
2	Księgowość , kadry ,bhp	2,75	0
3	Sekretariat	0,75	0
4	Lekarze	0	0
5	Pielęgniarki	14	10
6	Fizjoterapeuci	2	6
7	Salowe i sanitariusze	12	2
8	Pracownik socjalny	1	0
9	Psycholog	0	1
10	Terapeuta zajęciowy	0	1
11	Farmaceuta	0	1
12	Kapelan	0,5	0
13	Logopeda		1
14	Elektryk-elektromonter	0	1
15	Pozostała administracja	1	6
16	Dietetyk	0	1
	Razem	35	30

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tym emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu - nie występują.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie występują.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach - zakład nie podlega badaniu bilansu,
- b) inne usługi atestacyjne – audit nadzorczy zgodności systemu zarządzania z normą ISO 9001:2015 – kwota 3 690,00 zł.
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie występują
- d) pozostałe usługi. – nie występują.

6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie występują
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2018 r. podpisane zostały ugody z NFZ za wykonane usługi ponad limit na kwotę 968 298,99 zł., która została zaksięgowana w wartości sprzedaży 2019r. To spowodowało zwiększenie wyniku finansowego w 2019 r.
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
- nie występują.
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
- dane są porównywalne

7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- powyższe punkty zakładu nie dotyczą
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi – nie dotyczy
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy
- nie dotyczy
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
 - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- powyższe punkty nie dotyczą zakładu
- 5) informacje o:
 - a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka

- zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – nie dotyczy
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – nie dotyczy
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, przystąpiono do rozbudowy zakładu, budowa zakończy się w kwietniu 2020 r.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki” - wszystkie informacje i objaśnienia przedstawione wyżej prezentują prawdziwy i pełen wizerunek zakładu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bożena Radzewicz
Data: 2020.03.10 12:04:49 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Irena Mickiewicz; SF
Data: 2020.03.10 12:04:21 CET