

Uchwała Nr 84/3/2020
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 8 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2019 Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu, zaopiniowane przez Radę Społeczną Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu Uchwałą Nr 11/2020 z dnia 27 maja 2020 r., składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania,
- 2) bilansu na dzień 31.12.2019 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów kwotą 31 247 256,74 zł,
- 3) rachunku zysków i strat za rok 2019 wykazującego zysk w wysokości 601 308,08 zł,
- 4) sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 553 341,36 zł,
- 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 6) informacji dodatkowej,

poddane badaniu przez biegłego rewidenta, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu osiągnięty zysk w wysokości 601 308,08 zł przeznaczy na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI

1. **ANDRZEJ ABAKO**

WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI

2. **JOANNA MICHALSKA**

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

3. **JANUSZ RADZISZEWSKI**

4. **JACEK SZYDŁO**

5. **ARTUR WROCHNA**

Advokat
Pawel Litwinski

Załącznik
do Uchwały Nr 84/3/2020
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 8.12.2020 r.

***Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza
w Biskupcu***

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2019**

OBEJMUJĄCE:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
6. INFORMACJA DODATKOWA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

SZPITAL POWIATOWY IM.JANA MIKULICZA W BISKUPCU

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia:

2020-03-25

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: SZPITAL POWIATOWY IM.JANA MIKULICZA W BISKUPCU

NIP: 7392955819

KRS: 0000004080

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: BISKUPIEC

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: OLSZTYŃSKI

Gmina: BISKUPIEC

Adres polski

Ulica: ARMII KRAJOWEJ 8

Miejscowość: BISKUPIEC

Kod pocztowy: 11-300

Poczta: BISKUPIEC

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: OLSZTYŃSKI

Gmina: BISKUPIEC

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

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

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak Nie

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GLÓWNY KSIĘGOWY
Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr *Maciejewska*

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stopa umorzenia wynosi 20 %..

b) Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane według rocznego planu amortyzacji metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992r.

o podatku dochodowym od osób prawnych ze zm.

Środki trwałe o niskiej wartości, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższa od 350 zł, lecz nie przekracza kwoty 3500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową

i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

c) Zapasy

W Szpitalu w zakresie gospodarki materiałowej prowadzi się następującą ewidencję:

- ilościowo-wartościową leków, opatrunków itp. w magazynie aptecznym oraz w apteczkach oddziałowych,
- ilościowo-wartościową sprzętu medycznego w magazynie medycznym,
- ilościowo-wartościową odczynników w laboratorium, bakteriologii, serologii,
- ilościowo-wartościową krwi w Banku Krwi,
- ilościowo-wartościową pozostałych materiałów w magazynie gospodarczym.

Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen brutto zakupu a lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Respektowanie zasady ostrożności w wycenie należności oznacza, że obok ich inwentaryzacji Szpital dokonuje oceny stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty w oparciu o tę analizę Szpital dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności.

e) Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Rezerwy

Szpital tworzy rezerwy na wątpliwe należności, zapasy, pewne lub prawdopodobne zobowiązania, których kwotę można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy na wątpliwe należności są wykazywane jako pomniejszenie salda należności w bilansie, pozostałe rezerwy wykazywane są w pasywach Szpitala.

g) Kapitały (fundusze) własne

Tworzenie i zasady gospodarowania kapitałami (funduszami) własnymi Szpitala określa ustawa o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r ze zm.. Kapitały (fundusze) własne Szpitala wycenia się w wartości nominalnej.

h) Rozliczenia międzyokresowe

Szpital dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów mających na celu przypisanie do danego okresu przychodu oraz kosztu dotyczących tego okresu.

Rozliczenia międzyokresowe Szpital wykazuje w wartości nominalnej.

i) Rachunek zysków i strat. Rachunek przepływów pieniężnych

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

j) Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe

Szpital nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dytko
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Maria Maciejewska

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

W Szpitalu Powiatowym im. Jana Mikulicza w Biskupcu wynik finansowy ustala się poprzez wyliczenie rachunku zysków i strat, który sporządza się w wariantcie porównawczym, w którym wykazuje się koszty według rodzaju z uwzględnieniem zmiany stanu produktów, wykazanej w grupie przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby Szpitala. Wynik finansowy składa się z :

- " wyniku ze sprzedaży,
- " wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- " wyniku z działalności gospodarczej,
- " wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- " obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

Zysk netto może być przeznaczony na:

- " zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego,
 - " inne cele (pokrycie straty z lat ubiegłych).
- Szpital samodzielnie decyduje o podziale zysku.

Strata netto:

- " uchwałę w sprawie pokrycia straty netto podejmuje Zarząd Powiatu w Olsztynie.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Szpital sporządza sprawozdania finansowe na podstawie przepisów rozdziału 5 ustawy o rachunkowości na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans,
3. rachunek zysków i strat,
4. rachunek przepływów pieniężnych,
5. zestawienie zmian w kapitale własnym,
6. informacja dodatkowa.

Dyrektor Szpitala jako kierownik jednostki zapewnia sporządzenie sprawozdania finansowego nie później niż 3 miesiące od dnia bilansowego. Sprawozdanie finansowe podpisuje Dyrektor i Główny Księgowy.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Roczne sprawozdanie finansowe po zbadaniu przez biegłego rewidenta oraz zaopiniowaniu przez Radę Społeczną Szpitala podlega zatwierdzeniu przez Zarząd Powiatu w Olsztynie, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Szpital samodzielnie decyduje o podziale zysku.

Roczne sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego rewidenta oraz uchwałą Zarządu Powiatu w Olsztynie o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego podlega złożeniu w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydziale Krajowego Rejestru Sądowego w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

25 -03- 2020
SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Przyjęte zasady pozostałe

1. Zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości w Szpitalu

W 2019r. nie nastąpiły zmiany metod księgowości oraz wyceny aktywów i pasywów. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i nie różniły się od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

2. Wydarzenia po końcu roku obrotowego nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wpływają na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy przedstawiony w sprawozdaniu finansowym za rok kończący się 31 grudnia 2018.

3. Informacja o istotnych zdarzeniach 2019 r., które miały wpływ na sytuację finansową Szpitala

Brak ugody z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczenia opieki zdrowotnej zrealizowanych ponad limit umowy w 2019 roku.

4. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie ujęto w sprawozdaniu za rok 2019 istotnych zdarzeń z lat ubiegłych.

5. Informacja o kredytach i pożyczkach.

Szpital w dniu 07.11.2018r. podpisał umowę o kredyt w rachunku bieżącym. Kwota limitu 400.000,00 zł, na okres 120 miesięcy. Zabezpieczenie: weksel in blanco. Stan zadłużenia na dzień 31-12-2019r. wynosi zero złotych.

6. Informacja o zobowiązaniach pozabilansowych

Nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

7. Informacja o rezerwach na zobowiązania

Nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

8. Informacja na temat pokrycia straty za 2018 r.

Uchwałą nr 32/3/2019 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 5 czerwca 2019r. zatwierdził sprawozdanie finansowe Szpitala za 2018r.. Zgodnie z w/w Uchwałą stratę netto Szpitala za 2018r. w wysokości 801.045,69 zł, Szpital pokrył poprzez zwiększenie straty lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat przyszłych.

9. Propozycja podziału zysku za 2019 r.

Dyrektor Szpitala proponuje zyskiem osiągniętym w 2019r. w wysokości 601.308,08 zł. pokryć straty z lat ubiegłych.

10. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat oraz zmian tych pozycji zawierają noty (w załącznikach) stanowiące integralną część sprawozdania finansowego za rok na dzień 31 grudnia 2019r..

11. Struktura zatrudnienia w Szpitalu

Średnie zatrudnienie w Szpitalu przedstawiała się następująco:

- I. Umowy o pracę: 296 osób, 294,467 etatu umowy o pracę.
- II. Umowy zlecenia - 32 osób.
- III. Umowy kontrakty: - 140 osób.

12. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2018 rok wyniosło netto: 4.300,00 zł.

25-03-2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
MIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dukler
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Maria Maciejewska

Bilans

Nazwa	Kw. bieżący rok: 2019	Kw. poprzednia rok: 2018
Aktywa razem	31 247 256.74	18 405 754.35
A. Aktywa trwałe	24 459 052.78	12 852 892.19
I. Wartości niematerialne i prawne	646 276.36	140 030.45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	646 276.36	140 030.45
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 812 776.42	12 712 861.74
1. Środki trwałe	12 357 618.46	10 058 990.30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	214 410.00	245 040.00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 326 031.93	8 732 835.85
c) urządzenia techniczne i maszyny	671 270.66	142 511.90
d) środki transportu	435 222.18	528 827.10
e) inne środki trwałe	2 710 683.69	409 775.45
2. Środki trwałe w budowie	11 455 157.96	2 653 871.44
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	6 788 203.96	5 552 862.16
I. Zapasy	1 104 325.73	1 104 720.23
1. Materiały	1 104 325.73	1 104 720.23
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	4 082 561.78	3 393 972.91
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

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ka	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	4 082 561.78	3 393 972.91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 741 957.38	3 046 771.35
- do 12 miesięcy	3 741 957.38	3 046 771.35
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytu	0.00	0.00
c) inne	340 604.40	347 201.56
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 580 616.07	1 027 274.71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 580 616.07	1 027 274.71
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	1 580 616.07	1 027 274.71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 580 616.07	1 027 274.71
- 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	20 700.38	26 894.31
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	31 247 256.74	18 405 754.35
A. Kapitał (fundusz) własny	6 221 645.54	5 620 337.46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 629 416.99	9 629 416.99
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (ak	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	-4 009 079.53	-3 208 033.84
VI. Zysk (strata) netto	601 308.08	-801 045.69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 025 611.20	12 785 416.89
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska


1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 078 089.85	5 706 431.66
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	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	7 655 346.55	5 245 579.45
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 170 541.02	3 062 059.61
- do 12 miesięcy	5 170 541.02	3 062 059.61
- 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 puł	1 336 147.29	1 191 583.65
h) z tytułu wynagrodzeń	1 140 639.84	987 059.79
i) inne	8 018.40	4 876.40
4. Fundusze specjalne	422 743.30	460 852.21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 947 521.35	7 078 985.23
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 947 521.35	7 078 985.23
- długoterminowe	15 805 466.11	6 472 697.94
- krótkoterminowe	1 142 055.24	606 287.29

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
 im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
 im. Jana Mikulicza w Biskupcu

 mgr Marta Maciejewska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2019	Kw. poprzednia rok: 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	46 206 301.63	41 202 603.76
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 212 495.56	41 200 111.18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 193.93	2 492.58
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	48 760 685.25	44 009 972.25
I. Amortyzacja	1 316 007.63	1 177 633.57
II. Zużycie materiałów i energii	9 391 481.06	8 719 276.53
III. Usługi obce	3 257 737.11	2 715 991.74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	111 462.10	100 449.70
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	31 309 821.68	28 283 866.02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 161 622.36	2 803 392.41
- emerytalne	1 509 707.83	1 356 340.37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	212 553.31	209 362.28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 554 383.62	-2 807 368.49
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 191 666.21	2 040 558.83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	1 794 428.56	1 119 533.47
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	1 397 237.65	921 025.36
E. Pozostałe koszty operacyjne	33 923.13	41 572.42
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	33 923.13	41 572.42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	603 359.46	-808 382.08
G. Przychody finansowe	5 661.12	7 492.27
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:	5 661.12	7 492.27
- 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	7 712.50	155.88
I. Odsetki, w tym:	7 712.50	155.88
- 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	601 308.08	-801 045.69
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto	601 308.08	-801 045.69

25 -03- 2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2019	Kw. poprzednia rok: 2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 620 337.46	6 421 383.15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 620 337.46	6 421 383.15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 629 416.99	9 629 416.99
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 629 416.99	9 629 416.99
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00
3. Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polity)	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) 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
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) 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	-3 208 033.84	-3 001 749.13
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- 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	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 208 033.84	3 001 749.13
- 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	3 208 033.84	3 001 749.13
a) zwiększenie (z tytułu)	801 045.69	206 284.71
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	801 045.69	206 284.71
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 009 079.53	3 208 033.84
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 009 079.53	-3 208 033.84
6. Wynik netto	601 308.08	-801 045.69
a) zysk netto	601 308.08	0.00
b) strata netto	0.00	801 045.69
c) odpisy z zysku	0.00	0.00

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
Im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Maria Maciejewska

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 221 645.54	5 620 337.46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 221 674.24	5 620 337.46

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2019	Kw. poprzednia rok: 2018
I. Zysk (strata) netto	601 308.08	-801 045.69
II. Korekty razem	12 739 237.64	2 755 408.66
1. Amortyzacja	1 316 007.63	1 177 633.57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 196.46	-7 492.27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-135 967.00	-13 770.00
5. Zmiana stanu rezerw	0.00	-82 550.50
6. Zmiana stanu zapasów	394.50	-145 238.87
7. Zmiana stanu należności	-668 588.87	492 467.06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 409 767.10	1 036 434.41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 862 342.17	297 925.26
10. Inne korekty	-39 521.43	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 340 545.72	1 954 362.97
I. Wpływy	5 196.46	7 492.27
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:	5 196.46	7 492.27
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	5 196.46	7 492.27
- 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	5 196.46	7 492.27
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy i inwestycje	0.00	0.00
II. Wydatki	12 792 400.82	2 022 013.89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 991 114.30	2 022 013.89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	8 801 286.52	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	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 787 204.36	-2 014 521.62
I. Wpływy	0.00	0.00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz c	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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0.00	0.00
D. Przepływy pieniężne netto razem	553 341.36	-60 158.65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0.00	60 159.05

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 027 274.71	1 087 433.36
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 580 616.07	1 027 274.71
- o ograniczonej możliwości dysponowania	73 485.80	114 732.97

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr *Marta Maciejewska*

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bieżący rok: 2019			Okres poprzedni rok: 2018		
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					601 308.08			-801 045.69		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunku)					686 743.37	0.00	686 743.37			
Przychody (dochody) wolne od podatku na cele statutowe	17	1	4		686 743.37		686 743.37			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym					1 794 428.56	0.00	1 794 428.56	799 693.43		799 693.43
Pozostałe	17	1			1 794 428.56		1 794 428.56	799 693.43		799 693.43
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0.00	0.00				
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunku)					1 821 829.39	0.00	1 821 829.39	841 262.37		841 262.37
Pozostałe	16	1			1 821 829.39		1 821 829.39	841 262.37		841 262.37
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					0.00	0.00				
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					67 104.76	0.00	67 104.76	68 151.74		68 151.74
Pozostałe	15	4h			67 104.76		67 104.76	68 151.74		68 151.74
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00				
H. Strata z lat ubiegłych					1 193 573.75	0.00	1 193 573.75			
Strata za rok 2014					10 303.04		10 303.04			
Strata za rok 2015					38 399.05		38 399.05			
Strata za rok 2016					336 004.17	0.00	336 004.17			
Strata za rok 2017					117 542.48		117 542.48			
Strata za rok 2018					691 325.01		691 325.01			
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0.00	0.00	0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00	0.00	0.00			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					9 070.30			0.00		
K. Podatek dochodowy					1 723.00					

25-03-2020

SZPITAL POWIATOWY
 im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
 im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Maria Maciejewska

Objaśnienia i załączniki

1. Nota_1.PDF

Nota 1.

2. Nota_2.PDF

Nota 2.

3. Nota_3.PDF

Nota 3.

4. Nota_4.PDF

Nota 4.

5. Nota_5.PDF

Nota 5.

6. Nota_6.PDF

Nota 6.

7. Nota_7.PDF

Nota 7.

8. Nota_8_i_9.PDF

Nota 8 i 9.

9. Nota_10_i_11.PDF

Nota 10 i 11.

10. Nota_12.PDF

Nota 12.

11. Nota_13.PDF

Nota 13.

12. Nota_14.PDF

Nota 14.

13. Nota_15.PDF

Nota 15.

14. Nota_16.PDF

Nota 16

15. Nota_17_i_18.PDF

Nota 17 i 18.

16. Nota_19.PDF

Nota 19.

25 -03- 2020

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Nota 1. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. -wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2019 r.	0,00	0,00	1 431 444,28	0,00	0,00	0,00	1 431 444,28
2	Zwiększenia	0,00	0,00	817 884,84	0,00	0,00	0,00	817 884,84
a	zakup	0,00	0,00	817 884,84	0,00	0,00	0,00	817 884,84
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	wzrost wartości początkowej							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	2 249 329,12	0,00	0,00	0,00	2 249 329,12

Szpital Powiatowy
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
33-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 03
IP 739-20-55-010, Pełnom. 511313745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 2. Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2019 r.	0,00	0,00	1 291 413,83	0,00	0,00	0,00	1 291 413,83
2	Zwiększenia	0,00	0,00	311 638,93	0,00	0,00	0,00	311 638,93
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	311 638,93	0,00	0,00	0,00	311 638,93
b	przemieszczenia							0,00
c								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	1 603 052,76	0,00	0,00	0,00	1 603 052,76
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	140 030,45	0,00	0,00	0,00	140 030,45
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	646 276,36	0,00	0,00	0,00	646 276,36

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 03
NIP 739-20-55-813, REGON 511316745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 3. Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2019 r.	612 600,00	16 466 843,21	2 087 653,37	1 394 944,68	13 178 959,31	33 741 000,57
2	Zwiększenia	0,00	0,00	694 924,47	0,00	2 614 271,99	3 309 196,46
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			21 905,87		112 384,87	134 290,74
b	przyjęcie z inwestycji			673 018,60		2 365 920,12	3 038 938,72
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie					135 967,00	135 967,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	wzrost wartości początkowej						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i	przeniesienie z ewidencji pozabilansowej						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	19 759,60	151 298,69	0,00	1 018 249,59	1 189 307,88
a	likwidacja		19 759,60	124 144,22		1 018 249,59	1 162 153,41
b	sprzedaż			27 154,47			27 154,47
c	nieodpłatne przekazanie						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	612 600,00	16 447 083,61	2 631 279,15	1 394 944,68	14 774 981,71	35 860 889,15

BIURO POWIATOWE
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
61-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 09
NIP 739-29-55-813, REGON 511215745

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 4. Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2019 r.	367 560,00	7 734 007,36	1 945 141,47	866 117,58	12 769 183,86	23 682 010,27
2	Zwiększenia	30 630,00	400 604,32	166 165,71	93 604,92	313 363,75	1 004 368,70
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	30 630,00	400 604,32	166 165,71	93 604,92	278 769,95	969 774,90
b	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego						0,00
c	aktualizacja środków trwałych						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie					34 593,80	34 593,80
3	Zmniejszenia	0,00	13 560,00	151 298,69	0,00	1 018 249,59	1 183 108,28
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych		13 560,00	124 144,22		1 018 249,59	1 155 953,81
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych			27 154,47			27 154,47
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h	umorzenie śr. trwałych przekazanych nieodpłatnie						0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	398 190,00	8 121 051,68	1 960 008,49	959 722,50	12 064 298,02	23 503 270,69
5	Wartość netto na początek okresu	245 040,00	8 732 835,85	142 511,90	528 827,10	409 775,45	10 058 990,30
6	Wartość netto na koniec okresu	214 410,00	8 326 031,93	671 270,66	435 222,18	2 710 683,69	12 357 618,46

SZPI TAL POWIATOWE
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 1
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511215743

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPI TAL POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 5.**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2019 r.	2 653 871,44
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	13 680 425,89
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	134 290,74
b	Darowizny gotowych dóbr inwestycyjnych	135 967,00
c	Zadania inwestycyjne własne	0,00
d	Zadania inwestycyjne-realizacja RPO	13 410 168,15
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	4 879 139,37
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	3 309 196,46
b	Przekazane do eksploatacji wartości niematerialne i prawne	817 884,84
c	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe (przedmioty nietrwale)	329 962,65
d	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00
e	Nakłady sprzedane, darowizny	0,00
f	Nakłady bez efektu gospodarczego (usługi w projekcie RPO)	422 095,42
		0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	11 455 157,96

Lp.	Zadania inwestycyjne	Wartość
	Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizacji i OAiT	11 455 157,96

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 03
NIP 739-29-55-813, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

.....
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Nota 6. Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.			Stan na 31.12.2019r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00			0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00			0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		3 422 160,09	28 187,18	3 393 972,91	4 102 787,22	20 225,44	4 082 561,78
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	3 422 160,09	28 187,18	3 393 972,91	4 102 787,22	20 225,44	4 082 561,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 072 024,53	28 187,18	3 043 837,35	3 762 182,82	20 225,44	3 741 957,38
	- do 12 miesięcy	3 072 024,53	28 187,18	3 043 837,35	3 762 182,82	20 225,44	3 741 957,38
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00			0,00
c)	inne	347 201,56		347 201,56	340 604,40		340 604,40
d)	dochodzone na drodze sądowej	2 934,00		2 934,00			0,00

URZĘDNIK POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
KRP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Matciewicz

.....
(podpis kierownika jednostki)

**Nota 7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący wartość należności od jednostek powiązanych			Razem odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych
		z tytułu dostaw i usług		inne	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
1	Stan na 01.01.2019 r.	0,00	28 187,18		28 187,18
2	Zwiększenia	0,00	985,00	0,00	985,00
a	dokonanie odpisu		985,00		985,00
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
3	Zmniejszenia	0,00	8 946,74	0,00	8 946,74
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi		1 562,74		1 562,74
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi				0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)		7 384,00		7 384,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
e	inne				0,00
4	Stan na 31.12.2019 r.	0,00	20 225,44	0,00	20 225,44

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 03
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 8. Zmiany w stanie funduszu założycielskiego od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2019 r.	9 629 416,99
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Stan na 31.12.2019 r.	9 629 416,99

Nota 9. Zmiany w stanie funduszu zakładowego od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

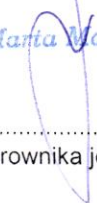
Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2019 r.	0,00
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia w tym:	0,00
4.	Przekazanie nieodpłatnie niezamortyzowane środki trwałe	0,00
5.	Stan na 31.12.2019 r.	0,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikuliłyza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 83 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Ruthowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikuliłyza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

.....
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Abonament portal INFOR	2 078,70	2 091,62
2	Abonament portal Prawo i Zdrowie	1 907,34	1 199,49
3	Ubezpieczenie OC i AC Karetek	21 827,04	16 676,51
4	Ubezpieczenie ciągnika	149,58	336,76
5	Prenumerata czasopism	363,00	396,00
6	Energia elektryczna	568,65	0,00
	RAZEM	26 894,31	20 700,38

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Dotacja w ramach RPO-budowa kompleksowego systemu informatycznego	148 128,51	0,00
2	Dotacja w ramach RPO-budowa kompleksowego systemu informatycznego - II etap	698 655,87	499 531,55
3	Dotacja w ramach RPO-Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Steryzacji i QA/IT	0,00	3 938 954,89
4	Dotacja w ramach ZPORR na lata 2004-2006	110 923,40	105 189,32
5	Niezamortyzowane dotacje z lat 2000-2010	3 283 114,61	3 148 943,68
6	Dotacja-Starostwo Powiatowe Olsztyn	2 398 828,19	8 758 551,98
7	Dotacja-Gmina Biskupiec	77 500,20	63 831,00
8	Dotacja-PFRON	60 608,06	52 009,34
9	Darowizna środka trwałego	56 186,39	166 099,59
10	Prawo użytkowania działki gruntu	245 040,00	214 410,00
	RAZEM	7 078 985,23	16 947 521,35

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 12. Zobowiązania

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
		wartość do zapłaty	wartość do zapłaty
Zobowiązania długoterminowe ogółem:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:		5 706 431,66	8 078 089,85
1	od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek:	5 245 579,45	7 655 346,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 062 059,61	5 170 541,02
	- do 12 miesięcy	3 062 059,61	5 170 541,02
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 191 583,65	1 336 147,29
c)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
d)	z tytułu wynagrodzeń	987 059,79	1 140 639,84
e)	inne	4 876,40	8 018,40
3	Fundusze specjalne	460 852,21	422 743,30

*Zobowiązania dotyczący jednego roku (do 12 miesięcy)

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 03
NIP 739-29-55-813, REGON 511016742

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 13. Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019 r.			1.01.-31.12.2018 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym :	46 212 495,56	0,00	46 212 495,56	41 200 111,18	0,00	41 200 111,18
a	sprzedaż usług medycznych -NFZ	44 602 008,36		44 602 008,36	39 612 596,07		39 612 596,07
	sprzedaż pozostałych usług medycznych	875 356,18		875 356,18	862 893,17		862 893,17
b	sprzedaż pozostała	735 131,02		735 131,02	724 621,94		724 621,94
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-310 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 09
K.P. 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

.....
(podpis kierownika jednostki)

iec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 14. Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2019 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Amortyzacja	1 316 007,63	1 177 633,57
2	Zużycie materiałów i energii	9 391 481,06	8 719 276,53
3	Usługi obce:	3 257 737,11	2 715 991,74
a	medyczne	670 502,80	639 493,60
b	transportowe	42 199,08	26 418,33
c	remontowe	540 301,03	422 138,57
d	pozostałe	2 004 734,20	1 627 941,24
4	Podatki i opłaty	111 462,10	100 449,70
5	Wynagrodzenia	31 309 821,68	28 283 866,02
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 161 622,36	2 803 392,41
7	Pozostałe koszty:	212 553,31	209 362,28
a	ubezpieczenia	167 518,04	171 787,00
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	0,00	0,00
c	podróże służbowe	45 035,27	37 575,28
RAZEM		48 760 685,25	44 009 972,25

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.


(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 15. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2019 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	30 137,94	65 980,70
2	Umorzenie podatku od nieruchomości	0,00	89 629,60
3	Kary umowne i odszkodowania	119 159,45	17 463,78
4	Rezydentury i staże lekarskie	792 427,80	630 474,66
5	Różnice inwentaryzacyjne	0,58	0,88
6	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach ZPORR	5 734,08	5 734,08
7	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach RPO Warmia i Mazury	1 127 510,27	271 809,62
8	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych w latach 2000-2010	134 170,93	144 588,80
9	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez Starostwo Powiatowe	339 521,56	283 773,74
10	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez gminę	113 669,20	19 669,20
11	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez PFRON	8 598,72	9 833,93
12	Odpisy amortyzacyjne od darowizn	34 593,80	33 654,06
13	Odpisy amortyzacyjne od prawa użytkowania działki gruntu	30 630,00	30 630,00
14	Dofinansowanie do osób niepełnosprawnych	397 588,37	384 124,10
15	Inne	57 923,51	53 191,68
RAZEM		3 191 666,21	2 040 558,83

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 709-26-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

.....
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Nota 16. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2019 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1.01.-31.12.2018 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu
1	Niedobory inwentaryzacyjne	322,70	0,00	26,99	0,00
2	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania + zmniejszenie kary nienależytego wykonania umowy	0,00	0,00	25 211,39	25 211,39
3	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	994,30	994,30	4 881,32	4 881,32
4	Koszty egzekucyjne	2 316,00	2 316,00	0,00	0,00
	Zapłacona renta	5 760,00	5 760,00	0,00	0,00
5	Inne	24 530,13	0,00	11 452,72	11 320,35
	RAZEM	33 923,13	9 070,30	41 572,42	41 413,06

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 17. Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Odsetki od środków na rachunku bankowym i lokat	5 400,03	7 437,63
2	Odsetki od należności	261,09	54,64
3	Umorzone odsetki od należności	0,00	0,00
RAZEM		5 661,12	7 492,27

Nota 18. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	1 009,63	0,00
2	Odsetki od zobowiązań wobec budżetu	0,00	155,88
3	Odsetki od pozostałych zobowiązań	6 702,87	0,00
RAZEM		7 712,50	155,88

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

Nota 19. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2019

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Wynik finansowy brutto	601 308,08
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	1 821 829,39
1	zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	
2	koszty egzekucyjne	2 316,00
3	zapłacona renta	5 760,00
4	odsetki budżetowe	0,00
5	odsetki niezapłacone od zobowiązań	0,00
6	odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne, odpis aktualizujący należności	994,30
7	amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	1 794 428,56
8	Inne	18 330,53
9	upomnienia	0,00
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	1 794 428,56
1	amortyzacja od śr.-otrzymane dotacje unii	1 133 244,35
2	amortyzacja od śr.-otrzymane w darze środki trwałe	34 593,80
3	amortyzacja od śr.-użytkowanie wieczyste gruntu	30 630,00
4	amortyzacja od śr.-otrzymane dotacje starostwo, gmina i PFRON	461 789,48
5	amortyzacja od śr.-za lata 2000-2010	134 170,93
D	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	-67 104,76
1	odsetki naliczone w latach poprzednich zapłacone w roku bieżącym	0,00
2	składki ZUS 2018 zapłacone w 2019r. minus składki ZUS 2019 r. zapłacone w 2020 r	-44 203,29
3	umowy zlecenia 2018 zapłacone w 2019 minus 2019 zapłacone w 2020r	-22 901,47
E	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	0,00
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
H	Wynik podatkowy	695 813,67
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	0,00
	straty z lat ubiegłych	
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K	Podatek dochodowy	0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 23 marca 2020 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Olsztyn, dn. 26.05.2020 r.

Opinia

Zespołu badającego roczne sprawozdania finansowe samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Olsztyński jest podmiotem tworzącym, dotycząca oceny sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego im. J. Mikulicza w Biskupcu.

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu na podstawie art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości zobowiązany jest do sporządzania rocznego sprawozdania finansowego. Powyższe sprawozdanie zgodnie z art. 64 ust. 1 w/w ustawy podlega badaniu przez biegłego rewidenta w celu wyrażenia przez niego opinii pisemnej o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy badanej jednostki.

Sprawozdanie finansowe Szpitala zostało sporządzone 25.03.2020 r., czyli w terminie określonym w przepisach, a do Starostwa Powiatowego wpłynęło 07.05.2020 r.

Na mocy art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przed zatwierdzeniem sprawozdanie podlega badaniu biegłego rewidenta. Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych dokonał organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki – Uchwałą Nr 60/4/2019 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 5 grudnia 2019 r. w sprawie wyboru firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu.

Oceny sprawozdania dokonali:

- Małgorzata Górską – przewodniczący Zespołu
- Agnieszka Bazarnik
- Joanna Dulniawka
- Michał Zaworski

Sprawozdanie finansowe poddane badaniu Zespołu składało się z następujących elementów:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów kwotą 31 247 256,74 zł,
- rachunku zysków i strat za rok 2019 wykazującego zysk w wysokości 601 308,08 zł,
- sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 553 341,36 zł,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- informacji dodatkowej i objaśnień.

wraz z załączoną opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2019 r.

Analiza wskaźników (dane w tys. zł)

l.p.	Nazwa wskaźnika	treść wskaźnika	2017 r.	2018 r.	2019 r.
1	Suma bilansowa		17 952	18 406	31 247
2	Wynik finansowy netto		-206	- 801	601
3	Przychody netto ze		37 665	41 203	46 206

	sprzedaży				
4	rentowność aktywów	wynik finansowy netto x100 / suma aktywów	-1,15	- 4,35	1,92
5	rentowność sprzedaży netto	wynik finansowy netto x100 /przychody netto ze sprzedaży	-0,55	-1,94	1,3
6	płynność finansowa I	aktywa obrot. razem x100 / zobowiązania krótkoterm.	127,5	97,3	84
7	płynność finansowa II	aktywa obrot. – zapasy x100/ zobowiązania krótkoterm.	106,3	77,9	70
8	obrotu należności (w dniach)	należności z tyt. dostaw i usług x 365/przychody netto ze sprzedaży	37,6	27	29,55
9	spląty zobowiązań (w dniach)	zobowiązania z tyt. dostaw i usług x 365/przychody netto ze sprzedaży	45,5	50,6	40,8
10	zadłużenia aktywów	zobow. długoter. + zobowiązania krótkoter.+ rezerwy na zobowiązania x 100%/ aktywa ogółem	26,5	31	25,85


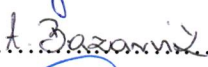

W wyniku oceny sprawozdania Zespół ustalił:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2019 Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu, zgodnie z opinią biegłego rewidenta, sporządzone zostało prawidłowo – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej szpitala oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi szpital przepisami prawa.
2. Sprawozdanie zostało zbadane przez biegłego rewidenta, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Wynik finansowy Szpitala był dodatni i wyniósł **601 308,08 zł**.
4. Uzyskany dodatni wynik finansowy powoduje znaczącą poprawę sytuacji w zakresie rentowności działalności w porównaniu do roku poprzedniego. Wskaźniki rentowności otrzymują wartość dodatnią. Spada także wartość wskaźnika zadłużenia. Natomiast nieco pogorszyły się wskaźniki płynności.
5. Szpital terminowo reguluje zobowiązania. Czas oczekiwania szpitala na należności za świadczone usługi jest krótszy (ok. 30 dni) niż czas potrzebny na uregulowanie własnych zobowiązań krótkoterminowych (ok. 41 dni).

Stan funduszy Szpitala na dzień 31.12.2019 r.:

- fundusz założycielski (podstawowy): 9 629 416,99 zł,
- fundusz zakładowy (własny) po uwzględnieniu zysku za 2019 r.: 6 221 674,24 zł

Na tym ustalenia zakończono.

1. Małgorzata Górka 
2. Agnieszka Bazarnik..... 
3. Joanna Dulniawka 
4. Michał Zaworski 