

ZARZĄDZENIE NR 183/20
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 10 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 r. Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie

Na podstawie art. 53 ust.1 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351, 1495, 1571, 1655, 1680,) oraz § 17 ust.2 załącznika do uchwały Nr XLIII/1247/18 Rady Miasta Szczecin z dnia 5 lipca 2018 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta



Piotr Krzystek

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2019 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych z siedzibą w Szczecinie ul. Wyspiańskiego 24, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie Wydział XVII Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez SP ZOZ Szkół Wyższych.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości tj. z dnia 17 stycznia 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 351).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy SP ZOZ Szkół Wyższych za rok obrotowy 2019 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Podstawowym profilem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania. Ponadto Zakład, zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność w zakresie: wynajmu i dzierżawy, organizowania szkoleń, konferencji, seminariów oraz doradztwa.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

W ramach zakładu na koniec roku 2019 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin,
- Poradnia Fizjoterapii i Rehabilitacji, ul. Ku słońcu 12, 71-073 Szczecin – aktualnie w remoncie,

(1) • Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,

- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin – Poradnia Rehabilitacji i Fizjoterapii,

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (9 776 podopiecznych wg stanu na 31-12-2019 r.),
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii,
- rehabilitacji i fizjoterapii.

Nadal nie uzyskaliśmy kontraktu na prowadzenie działalności w zakresie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej. Narodowy Fundusz Zdrowia ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 31-12-2020 r.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu obniżenia kosztów działalności oraz rozszerzenia spectrum badań i poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt analityczny. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

W roku 2021 w przypadku uzyskania kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia planujemy ponowne uruchomienie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:

- a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
 - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
 - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 3. nałożności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
 4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia do bilansu

1. Środki trwałe

- 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2019 (wartość

brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz. A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr. I Budynki i budowle	1 198 428,53	-	-	1 198 428,53
Gr. I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	554 553,73	22 016,48	-	576 570,21
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	1 752 982,26	22 016,48	-	1 774 998,74
Gr. IV zestawy komput.	89 369,48	28 238,17	-	117 607,65
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	49 192,82	-	-	49 192,82
Gr. VI centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	30 624,54	-	-	30 624,54
Gr. VI dźwig	35 055,00	-	-	35 055,00
Gr. VI sieć komputerowa obce środki trwałe	19 065,00	5 077,44	-	24 142,44
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	223 306,84	33 315,61	-	256 622,45
Gr. VII transportery (schodofazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz. A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr. VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 416 230,81	17 900,00	25 845,38	1 408 285,43
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90	-	-	93 794,90
Gr. VIII Regionalny Program Operacyjny środki własne i dotacja	193 098,93	-	-	193 098,93
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr. VIII środki trwałe	2 055 889,32	17 900,00	25 845,38	2 047 943,94
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	650 823,55	6 438,09	8 321,60	648 940,04

Razem Grupa VIII wyposażenie	650 823,55	6 438,09	8 321,60	648 940,04
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 706 712,87	24 338,09	34 166,98	2 696 883,98
Razem środki trwałe	5 070 998,95	79 670,18	34 166,98	5 116 502,15

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2019

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	Urząd Miasta	Uwagi
I	Budynki i budowle					
	Montaż i konserwacja posadzki	1	22 016,48	22 016,48		
	Razem gr I	1	22 016,48	22 016,48		
IV	Zestawy komputerowe	15	28 238,17	28 238,17		
	Razem grupa IV	15	28 238,17	28 238,17		
VI OBCE ŚR. TRWA ŁE	Sieć komputerowa	1	5 077,44	5 077,44		Bohaterów Warszawy 75
	Razem grupa VI	1	5 077,44	5 077,44		
VIII	Sprzęt medyczny, w tym:					
	Aparat do krioterapii	1	17 900,00	17 900,00		Chopina 51A
	Razem		17 900,00	17 900,00		
	Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII	17	51 215,61	51 215,61		
	Wyposażenie inne, w tym:					
	Zabudowa lady	1	1 476,00	1 476,00		
	Drukarka laserowa	1	1 008,60	1 008,60		
	Telefony	2	3 521,49	3 521,49		
	Niszcarka	1	432,00	432,00		
	Razem wyposażenie	5	6 438,09	6 438,09		
	Razem grupa VIII	6	24 338,09	24 338,09		
	Ogółem zwiększenia	23	79 670,18	79 670,18		
023	Wartości niematerialne i prawne	46	68 435,05	68 435,05		

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I – montaż posadzki w obcym środku trwałym
- w grupie IV – zakupy środków trwałych 15 zestawów komputerowych na placówki medyczne
- w grupie VI – zakup sieci komputerowej ul .Bohaterów Warszawy 75 (obcy środek trwały),
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej,

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2019

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
IV		-	-	
	Razem	-	-	
VIII	Aparat elektrochirurgiczny	1	4 805,38	
	Aparat elektrochirurgiczny	1	5 140,00	
	Sterylizator	1	7 400,00	
	Autoklaw Tau Clave	1	8 500,00	
	Razem	4	25 845,38	
VIII	Kozetki lekarskie	2	0,25	
	Aparaty ambu	3	641,50	
	Torby pielęgniarские	2	560,00	
	Telefony	1	139,00	
	Bene Check	1	199,00	
	Lampy bakteriobójcze	3	1 034,48	
	Wózek pod aparaturę	1	575,07	
	Drukarki	4	1 906,39	
	Monitor	1	381,30	
	Oftalmoskop	1	1 723,45	
	Ergometr	1	1 100,00	
	Choinka	1	60,99	
	Negatoskop	1	0,17	
	Razem	22	8 321,60	
	Ogółem likwidacje	26	34 166,98	
060	Programy komputerowe	3	14 746,64	
	Ogółem likwidacje WNI	3	14 746,64	

Zmniejszenia wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu komputerowego, aparatury medycznej (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) :

Umorzenie środków trwałych w roku 2019

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Gr.I Budynki i budowle	328 336,29	31 146,65	-	359 482,94
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	191 854,48	46 049,40	-	237 903,88
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	520 190,77	77 196,05	-	597 386,82
Gr.IV zestawy komput.	52 094,92	15 019,79	-	67 114,71
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	31 862,91	10 597,87	-	42 460,78
Gr. VI sieć komputerowa obce środki trwałe	1 042,47	2 160,36	-	3 202,83
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	85 000,30	27 778,02	-	112 778,32
Gr. VII transportery (schodolazy)	16 657,76	2 939,58	-	19 597,34
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	16 657,76	2 939,58	-	19 597,34
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 075 175,10	143 749,95	18 568,70	1 200 356,35
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	93 794,90	-	-	93 794,90
Gr. VIII Regionalny Program Operacyjny środki własne i dotacja	193 098,93	-	-	193 098,93
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	1 714 833,61	143 749,95	18 568,70	1 840 014,86
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	553 344,93	31 983,84	8 321,60	577 007,17
Razem Grupa VIII wyposażenie	553 344,93	31 983,84	8 321,60	577 007,17
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 268 178,54	175 733,79	26 890,30	2 417 022,03
Razem środki trwałe	2 890 027,37	283 647,44	26 890,30	3 146 784,51

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych oraz zestawów komputerowych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne 2019

Nazwa	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Programy komputerowe	333 742,88	68 435,05	14 746,64	387 431,29
Razem	333 742,88	68 435,05	14 746,64	387 431,29

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2019 zakupów oprogramowania.

Zmniejszenia – likwidacja oprogramowania, związana z likwidacją komputerów.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2019

Nazwa	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2019
Programy komputerowe	240 127,60	53 005,84	9 963,06	283 170,38
Razem	240 127,60	53 005,84	9 963,06	283 170,38

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wartość zlikwidowanego oprogramowania.

W pozycji A.II.3 (aktywa)bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 147 311,00 zł, stanowiącą poniesione dotychczas koszty prac związanych z:

Lp.	Opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie:	Wartość
1.	remontem dachu (al. Wojska Polskiego 97)	11 242,20
2.	budową parkingu (al. Wojska Polskiego 97)	3 165,80
3.	dostosowaniem gabinetu zabiegowego (ZUT-AR) do wymogów NFZ	13 366,00
4.	projektem dostosowania Przychodni Al. Wojska Polskiego 97 (szyb windy zewnętrznej) do wymogów NFZ	85 485,00
5.	opinią o stanie budynków wykorzystywanych przez SP ZOZ Szkół Wyższych (na wniosek Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin) oraz audytem energetycznym w związku z planowanymi inwestycjami w zakresie dostosowania wszystkich przychodni do wymogów NFZ i termomodernizacją budynku (al. Wojska Polskiego 97)	22 017,00

(1)		
6.	termomodernizacją budynku (Wojska Polskiego 97)	7 730,00
7.	audytem energetycznym budynku przy ul. Wyspiańskiego 24	4 305,00
	Razem	147 311,00

Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust.1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (Dz. U. z 2018r. poz. 395 t.j.) w roku 2019 przeprowadzono pełną inwentaryzację roczną wg stanu na dzień 31.12.2019 r. obejmującą następujące składniki majątkowe SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie:

1. środki pieniężne w kasie – metodą spisu z natury,
2. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania – drogą uzyskania od banku i kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie stanu tych aktywów i pasywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
3. należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, a także nie wymienionych w punktach 1 i 2 składników aktywów i pasywów – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
4. stan pozostałych składników majątkowych – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami,
5. środki trwałe w budowie - drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami sporządzenia protokołu weryfikacji sald,
6. szczepionki w Punkcie szczepień – metodą spisu z natury.

2) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

3) ⁽¹⁾ Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) fundusz założycielski 915 450,33 zł na który składają się:

- a) 368 417,56 zł – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) 367 000,00 zł – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) 136 511,16 zł – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) 18 103,50 zł – środki trwale przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) fundusz zakładu 2 146 665,96 zł, na który składają się:

- a) 81 826,66 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) 2 064 839,30 zł - odpisy z zysku za lata 1999 – 2016, pokrycie straty za rok 2018:

Rok 2019	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	2 863 878,60
2. zwiększenia, w tym:	0,00
3. zmniejszenia, w tym:	- 12 060,26
a) likwidacja mienia ruchomego	- 705 152,38
b) pokrycie straty za rok obrotowy 2019	2 146 665,96
4. Stan na koniec okresu	

3) Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2019

Wynik roku 2019 – strata bilansowa w kwocie **- 32 356,74 zł**

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2019

W związku z osiągniętą stratą w roku obrotowym 2019 proponuje się pokrycie straty z funduszu zakładu.

4) Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym 2019 – nie tworzone rezerw.

5) Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrotowym 2019 nie tworzone ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

6) Poz. A.V (aktywa bilansu) – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmuje Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 65,18 zł stanowi kwotę opłaconych z góry licencji KS-PPS (do rozliczeń z NFZ).

7) Poz. B.I. (aktywa bilansu) – materiały – kwota 109 225,45 zł stanowi wartość wyksięgowanych kosztów zakupu szczepionek, nie zużytych do końca 2019 r.

8) Należności i odpisy aktualizujące należności.

Należności

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności w kwocie 575 207,26 zł obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	537 748,94
2.	SSP "BRATNIAK" SZCZECIN	za usługi medyczne	29,00
3.	BETA POLSKA SP. Z O.O.	za usługi medyczne	359,00

4.	ZACHODNIOPOMORSKI UNIWERSYTET TECHNOLOGICZNY	za usługi medyczne	3 583,00
5.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ	za usługi medyczne	260,00
6.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKA JEDNOSTKA OBSŁUGI GOSPODARCZEJ	za usługi medyczne	148,00
7.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 46 SZCZECIN	za usługi medyczne	78,00
8.	GMINA MIASTO SZCZECIN CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM	za usługi medyczne	712,00
9.	GMINA MIASTO SZCZECIN DPS UL. BRONIEWSKIEGO	za usługi medyczne	78,00
10.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OŚRODEK DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	za usługi medyczne	103,50
11.	GMINA MIASTO SZCZECIN ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOCY	za usługi medyczne	107,00
12.	ISPL EDYTA KOŚCIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	332,00
13.	ISPL MIROSLAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	413,00
14.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 080,00
15.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	309,00
16.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN		511,00
17.	PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ SZAFERA	za usługi medyczne	48,00
18.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	635,00
19.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	69,00
20.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	1 114,00
21.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ WIEŚLAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	5 445,40
22.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	802,00
23.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	337,00
24.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	1 765,00
25.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	699,00
26.	ISPL MARZENA MIELCARZEWICZ	za usługi medyczne	322,00
27.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	162,00
28.	ISPL ILONA RADZIEJEWSKA-SZEREMETA	za usługi medyczne	1 214,00
29.	ISPL MAŁGORZATA MIELNICZUK	za usługi medyczne	221,00
30.	ISPL MAŁGORZATA JENDRZEJCZUK-OPAŁKA	za usługi medyczne	172,00
31.	IPR SYLWIA DŻAMAN	za usługi medyczne	476,00
32.	ISPR BARBARA CYBAK-KULAS	za usługi medyczne	345,00
33.	ISPL ANETTA KLEIST	za usługi medyczne	970,00
34.	ISPL WIEŚLAW KUPIŃSKI	za usługi medyczne	274,00
35.	ISPL ANNA MIKULSKA	za usługi medyczne	289,00
36.	PRZYCHODNIA KWOKA KORTOWSKI SPÓŁKA JAWNA	za usługi medyczne	194,00
37.	ISPL WITOLD ZIELIŃSKI	za usługi medyczne	625,00
38.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	2 054,00
39.	ŻŁOBEK HIPCIO	za usługi medyczne	66,00
40.	CENTRUM NAUKI I BIZNESU "ŻAK" SP. Z O.O.	za usługi medyczne	45,00
41.	FUNDACJA EDUKACYJNA RÓWNE SZANSE	za usługi medyczne	20,00
42.	NZOZ HIPOKRATES	za usługi medyczne	245,00
43.	BMK ZOZ SP.J.	za usługi medyczne	144,00
44.	NZOZ MULTICORDIS	za usługi medyczne	1 005,00

45.	KAJETAN RUDY	za usługi medyczne	45,00
46.	SP ZOZ WIELKOPOLSKIE CENTRUM ONKOLOGII	za usługi medyczne	3 748,00
47.	NATALIA KULIŃSKA	za usługi medyczne	40,00
48.	PZU ZDROWIE SA CENTRUM MEDYCZNE ABRAHAMA	za usługi medyczne	146,00
49.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	1 704,00
RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE			571 282,84
1.	ZENON WIŚNIEWSKI	ZAKUP SPRZETU	1 250,00
2.	REXOMED SP. Z O.O.	korekta zakupu materiałów stomatologicznych	106,14
3.	Gmina Miasto Szczecin MJOG	korekta opłat za media	67,53
4.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	1 019,74
5.	AURITON FABRYKA SŁUCHU	najem powierzchni	1 481,01
RAZEM			575 207,26

Są to należności bieżące z wyjątkiem należności w kwocie 2 640,00 zł z tytułu świadczeń medycznych wykonanych na rzecz ISPL Iwona Radziejewska-Szeremeta (918,00 zł) oraz Luxmed Sp. z o.o. (1 722,00 zł). Należności przeterminowane zostały uregulowane w miesiącach styczniu i lutym 2020 r.

Wszystkie należności bieżące zostały uregulowane zgodnie z terminami określonymi w umowach.

9) Na poz. B.III.(aktywa) bilansu 824 879,13 zł składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	saldo kasy	1 558,63
2.	saldo na rachunku bankowym Bank BGŻ BNP Paribas S.A. Oddział w Szczecinie	720 389,99
3.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	101 839,51
4.	wpłacone kaucje Auriton Fabryka Słuchu w Szczecinie	1 012,00
5.	środki pieniężne w drodze	79,00

10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji B.IV.(aktywa) bilansu wykazano kwotę **12 661,05** na która składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	opłata za prenumeratę Wydawnictwo Gofin	159,00
2.	opłata za podpis elektroniczny	269,46
3.	opłata Home.pl serwer	527,25
4.	opłata za dostęp do programu Team Viewer	172,26
5.	opłata za oprogramowanie KS-PPS	293,72
6.	opłata za subskrypcje KS-Somed	11 239,36

11) Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

Poz. B.II. (pasywa) zobowiązania długoterminowe – kwota 1 112,00 stanowi wpłacone kaucje gwarancyjne z tyt. najmu pomieszczeń.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę 390 445,80 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	255 865,22
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw	24 952,00
2.	Pobrane zaliczki na PDOF/PIT	469,00
3.	Należny podatek VAT	107 350,63
4.	Rozrachunki z tyt. Składek ZUS	1 745,68
5.	Rozrachunki z tytułu potrąceń	63,27
6.	Fundusz specjalne ZFŚS	
	Zobowiązania ogółem	390 445,80

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2019 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

12) Rozliczenia międzyokresowe

W poz.B.IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę 322 010,27 zł stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	195 168,84
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	165 375,16
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	5 294,06
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	24 499,62
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	126 841,43

1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,84
2.	faktury otrzymane w m-cu styczniu 2020, dotyczące kosztów m-ca grudnia 2019	6 416,79
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	10 966,14
4.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	3 062,46
5.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. przeksięgowania na zapasy szczepionek Bexsero zakupionych w grudniu 2019 r. z dotacji celowej Gminy Miasto Szczecin, przeznaczonych do zużycia w roku 2020	100 467,20

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2019

STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	6 641 798,01
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	5 510 39,78
2.	Urząd Marszałkowski	294 000,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	221 017,50
	Inni odbiorcy zbiorowi – usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	265 246,95
4.	Odbiorcy indywidualni	262 564,94
5.	Szczepienia p/grypie	75 600,00
6.	Szczepienia p/meningokokom – dotacja celowa Gminy Miasto Szczecin	9 240,12
7.	Profilaktyka onkologiczna Wielkopolskie Centrum Onkologii	3 748,00
8.	Kserokopie dokumentacji medycznej	0,72
II.	Przychody z pozostałych form działalności	94 454,57
1.	Przychody z dzierżawy, najmu	24 589,57
2.	Przychody – usługi szkoleniowe	68 615,00
3.	Przychody – pozostała sprzedaż – zlikwidowane środki trwałe	1 250,00
III.	Pozostałe przychody operacyjne	23 147,91
1.	zaokrąglenia podatku VAT	1,66
2.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	677,76
3.	otrzymane odszkodowania PZU z tyt. zalania pomieszczeń	1 406,93
4.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego (centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką)	3 062,46

5.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ (komputery, serwery, oprogramowanie)	11 722,30
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego	5 928,80
7.	Zwrot nadpłaconych podatków	348,00
IV.	Przychody finansowe	4 460,96
1.	odsetki uzyskane	4 460,96

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe) roku 2019

6 763 861,45 zł

STRUKTURA KOSZTÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Koszty rodzajowe roku 2019	6 791 463,44
1.	Amortyzacja	336 653,28
2.	Zużycie materiałów	236 715,39
3.	Zużycie energii	64 175,91
4.	Usługi transportowe	26 521,64
5.	Usługi remontowe środków trwałych	6 713,76
6.	Pozostałe usługi obce (w tym kontrakty z tyt. usług medycznych i zakupu procedur medycznych)	3 266 751,74
7.	Wynagrodzenia	2 334 923,40
8.	Składki ZUS	324 069,96
9.	ZFŚS	0,00
10.	Pozostałe św. na rzecz pracowników	37 288,80
11.	Podatek od nieruchomości	6 804,00
12.	VAT niepodlegający odliczeniu	126 519,71
13.	Pozostałe podatki i opłaty	471,69
14.	Opłaty bankowe	10 002,71
15.	Podróże służbowe	11 490,05
16.	Inne koszty rodzajowe (ubezpieczenia)	2 361,40
II.	Koszty finansowe	0,00
1.	zapłacone odsetki	0,00
III.	Pozostałe koszty operacyjne	4 754,75
1.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	2,66
2.	Koszty zniszczonych szczepionek, które utraciły termin ważności	4 752,09

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2019

6 796 218,19 zł

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku 2019 nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

Rozliczenie wyniku za rok 2019

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**”.

Zatrudnienie

Stan na dzień 2019-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba osób – umowy o pracę	Ilość etatów – umowy o pracę	Liczba osób - kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	0	0	37	7	44
2.	Stomatolodzy	1	1	1	0	2
3.	Pielegniarki	4	4	6	2	12
4.	Położne	2	2	0	0	2
5.	Pozostały personel medyczny	9	7,32	2	1	12
6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	9	9	0	1	10
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	5	4,25	2	9	16
	Razem	32	29,57	48	20	100

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2019.

W roku 2019 zdarzenia takie nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 08-03-2020 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Jankczuk

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. b. Karakiewicz

.....
Kierownik SP ZOZ Szkół Wyższych

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
ul. Wyspiańskiego 24, 70-497 Szczecin
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342
(1)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019 R.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	2 221 354,73	2 422 191,58	A	Kapitał (fundusz) własny	3 029 759,55	3 074 176,55
I	Wartości niematerialne i prawne	104 260,91	93 615,28	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 146 665,96	2 863 878,60
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	104 260,91	93 615,28	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 117 028,64	2 328 282,58	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 969 717,64	2 180 971,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 177 611,92	1 232 791,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	143 844,13	138 306,54	VI	Zysk (strata) netto	-32 356,74	-705 152,38
d)	środki transportu	1 399,64	4 339,22	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	279 861,95	438 534,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	713 568,07	826 915,00
2	Środki trwałe w budowie	147 311,00	147 311,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			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				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	1 112,00	1 112,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	1 112,00	1 112,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1 112,00	1 112,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		(1)
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	390 445,80	541 241,87
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65,18	293,72		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	65,18	293,72	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	390 382,53	532 457,95
B	Aktywa obrotowe	1 521 972,89	1 478 899,97	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	109 225,45	12 270,11	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	109 225,45	12 270,11	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	255 865,22	291 841,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	255 865,22	291 841,00
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	575 207,26	612 443,71	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	7 620,50	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	132 771,63	140 679,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	7 620,50	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 745,68	99 937,68
	– do 12 miesięcy	0,00	7 620,50	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	63,27	8 783,92
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	322 010,27	284 561,13
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	322 010,27	284 561,13
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	195 168,84	215 126,28
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	126 841,43	69 434,85
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	575 207,26	604 823,21				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	575 207,26	597 927,21				
	– do 12 miesięcy	575 207,26	597 927,21				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	0,00	6 896,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	824 879,13	851 287,52			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	824 879,13	851 287,52			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	824 879,13	851 287,52			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	824 879,13	351 287,52			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 661,05	2 898,63			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 743 327,62	3 901 091,55			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 743 327,62	3 901 091,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczuk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
ul. Wyspiańskiego 24, 70-497 Szczecin
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342
(1)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH
prof. dr hab. Leona Karakiewicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ
WYŻSZYCH
UL. WYSPIAŃSKIEGO 24
70-497 SZCZECIN
NIP 8522208689 REGON 810821342 ...
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2019 do 31-12-2019

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 725 762,46	6 396 012,09
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 725 762,46	6 396 012,09
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 775 171,12	6 086 912,06
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 775 171,12	6 086 912,06
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	950 591,34	309 100,03
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	1 016 292,32	1 024 276,08
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-65 700,98	-715 176,05
G	Pozostałe przychody operacyjne	33 638,03	7 031,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 250,00	0,00
II	Dotacje	9 240,12	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	23 147,91	7 031,23
H	Pozostałe koszty operacyjne	4 754,75	3 783,36
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 754,75	3 783,36
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-36 817,70	-711 928,18
J	Przychody finansowe	4 460,96	6 796,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	4 460,96	6 796,95
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,00	21,15
I	Odsetki, w tym:	0,00	21,15
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-32 356,74	-705 152,36
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-32 356,74	-705 152,36

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych
Jolanta Janiczuk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
ul. Wyspiańskiego 24, 70-497 Szczecin
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342
(1)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH
prof. dr hab. Beata Karakiewicz

[illegible]

Pozzoli ⁹⁾	6.00
-----------------------	------

^{a)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

prof. dr hab. Beata Kaczkowska