

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIEBODZICACH

z dnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Społecznej Miejski Ośrodek Zdrowia w Świebodzicach

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Społecznej Miejski Ośrodek Zdrowia w Świebodzicach, z siedzibą 58-160 Świebodzice, ul. Aleje Lipowe 15 składające się:

- 1) z bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2018 r., stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) z rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) z informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 r., stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świebodzice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta
Ozga
Pawel Ozga

Uzasadnienie

Zgodnie z przytoczonymi na wstępie uchwały przepisami prawa roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Świebodzicach za 2018 r. uznaje się za zasadne.

Burmistrz Miasta


Paweł Dąbka

Jerzy Świteński

ADWOKAT



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej Miejski Ośrodek Zdrowia w
Świebodzicach
ul. Aleje Lipowe 15
58-160 Świebodzice

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
na dzień 31.12.2018

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A. Aktywa trwałe		2 023 804,51	1 774 739,59	A. Kapitał (fundusz) własny		2 943 358,24	3 162 049,40
I. Wartości niematerialne i prawne		3 531,10	706,22	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		941 062,66	941 062,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 927 384,13	2 002 296,68
2. Wartość firmy		0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 531,10	706,22	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 020 273,41	1 774 033,37	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
1. Środki trwałe		2 020 273,41	1 774 033,37	- tworzone z godnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		54 250,00	54 250,00	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		956 323,79	923 703,96	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		182 141,01	149 502,80	VI. Zysk (strata) netto		74 911,45	218 891,16
d) środki transportu		0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		827 558,61	646 578,61	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		530 233,70	1 177 226,74
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		250 190,73	253 602,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		237 821,00	253 602,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	- długoterminowa		171 826,00	185 593,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	- krótkoterminowa		65 995,00	68 009,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		12 369,73	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	- krótkoterminowe		12 369,73	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	d) inne		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		181 408,18	210 176,12
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		181 408,18	210 176,12
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		1 449 787,43	2 564 536,55	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	118 300,59	140 912,88
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	118 300,59	140 912,88
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	312 864,11	327 465,98	h) z tytułu wynagrodzeń	50 460,64	66 264,90
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	3 490,80	1 147,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	9 156,13	1 850,73
- do 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	98 634,81	713 448,62
b) inne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	98 634,81	713 448,62
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	312 864,11	327 465,98			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	312 864,11	327 465,98			
- do 12 miesięcy	312 864,11	327 465,98			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 111 653,95	2 224 987,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 111 653,95	2 224 987,30			
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	1 111 653,95	2 224 987,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 111 653,95	2 224 987,30			
- 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	25 269,37	12 083,27			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	3 473 591,94	4 339 276,14	Pasywa razem	3 473 591,94	4 339 276,14

Rachunek zysków i strat
za okres od dnia 01.01.2018 do dnia 31.12.2018
Wariant porównawczy

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 431 591,58	3 655 152,95
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 472 957,31	3 658 564,22
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,		
II. zmniejszenie – wartość ujemna)	-41 365,73	-3 411,27
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	3 373 761,24	3 685 622,66
I. Amortyzacja	154 572,99	259 556,30
II. Zużycie materiałów i energii	182 502,78	165 272,64
III. Usługi obce	198 640,80	192 483,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 730,20	10 794,20
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 518 077,44	2 726 546,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	290 332,82	313 649,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 904,21	17 119,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	57 830,34	-30 469,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 253,69	240 181,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 253,69	240 181,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 001,05	0,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 001,05	0,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	61 082,98	209 711,98
G. Przychody finansowe	14 128,47	8 979,18
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:	14 128,47	8 979,18
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	75 211,45	218 691,16
J. Podatek dochodowy	300,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia		
K. straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	74 911,45	218 691,16

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SP ZOZ MIEJSKIEGO OŚRODKA ZDROWIA W ŚWIEBODZICACH ZA 2018 ROK

Celem niniejszej informacji jest przybliżenie istotnych zdarzeń, które miały miejsce i wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Świebodzicach Aleje Lipowe 15 w 2018 roku.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ROK 2018

1. Dane identyfikujące jednostkę.

a) nazwa jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Miejski Ośrodek Zdrowia w Świebodzicach
ul. Aleje Lipowe 15
58-160 Świebodzice

b) podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym przedmiotem działalności SP ZOZ w roku obrotowym, zgodnie z jej statutem jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie ambulatoryjnej podstawowej opieki zdrowotnej i ambulatoryjnej specjalistycznej opieki zdrowotnej,
- prowadzenie działań z zakresu promocji zdrowia, profilaktyki i oświaty zdrowotnej oraz działalności szkoleniowej w tym zakresie,
- kształcenie osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w odrębnych przepisach,
- ubieganie się o certyfikaty akredytacyjne na poszczególne rodzaje świadczeń zdrowotnych,
- prowadzenie działalności gospodarczej na podstawie ogólnie obowiązujących przepisów.

Kod PKD 8621Z

c) organ rejestrowy:

SP ZOZ zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000048084.

Wpisu dokonano w dniu 26.09.2001 r.

SP ZOZ wpisany jest decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 11.09.2001 r. nr SSZ.II.8011/575/2001 do rejestru zakładów opieki zdrowotnej pod numerem księgi rejestrowej 02-00433.

2. Czas trwania jednostki.

SP ZOZ został utworzony na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem.

Sprawozdaniem objęto okres od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.

4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SP ZOZ przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

5. Przyjęte zasady rachunkowości.

W roku 2018 nie wprowadzono zmian w zakładowym planie kont, w którym określono politykę rachunkowości w SP ZOZ.

Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, zapewniając wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenia wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązania się zakładu ze zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia w roku obrotowym i w latach poprzednich. Rezerwa na świadczenia pracownicze jest aktualizowana na każdy dzień bilansowy.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości (Dz. U. nr 121 poz. 591 z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami) z tym, że:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500,00 zł amortyzuje się metodą liniową, stosując stawki przewidziane w "Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych", stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej; środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,
- materiały i towary na podstawie przepisu art. 34 Ustawy wyceniane są wg cen zakupu i odnoszone bezpośrednio w koszty na podstawie dowodów źródłowych. Materiały nie są objęte ewidencją ilościowo-wartościową.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Jednostka jest uprawniona do korzystania ze zwolnienia przedmiotowego, o którym mowa w art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w związku z tym wysokość zobowiązania podatkowego jest naliczana od dochodu przeznaczanego i wydatkowanego na inne cele niż działalność statutowa w zakresie ochrony zdrowia.

Sprawozdanie finansowe przygotowano zgodnie z przepisami ustawy o Rachunkowości (Dz. U. nr 121 poz. 591 z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami) obejmuje ono :

- a) Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym
- b) Bilans
- c) Informację dodatkową .

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i w groszach.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

I. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA.

1. 1) Ruch środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik nr 1 .
- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie -NIE WYSTĘPUJE
- 3) Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów -NIE WYSTĘPUJE
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli –NIE WYSTĘPUJE
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych .

Organem tworzącym i sprawującym nadzór jest Gmina Świebodzice.

- 6) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Kapitał (fundusz) zapasowy (zakładu)

Stan na początek roku	zwiększenia	wykorzystanie	Stan na koniec roku
1 927 384,13	74 911,45	0,00	2 002 295,58

- 7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy :

Zysk netto ustalony w Rachunku zysków i strat w wysokości 218 691,16 zł zostanie odniesiony na zwiększenie Funduszu Zakładu.

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

Utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze

- stan na początek roku obrotowego 237 821,00 zł (w tym krótkoterminowe 65 955,00 zł)
- stan na koniec roku obrotowego 253 602,00 zł (w tym krótkoterminowe 68 009,00 zł).

- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - NIE WYSTĘPUJE.

- 10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego , przewidywanym umową okresie spłaty :

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat – NIE WYSTĘPUJE

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

a) czynne rozliczenia okresowe kosztów :

- stan na początek roku 2018 wynosił 25 269,37 zł, stan na koniec roku 2018 wynosił 12 083,27 zł;

b) bierne rozliczenia międzyokresowe :

- stan na początek roku 2018 wynosił 12 369,73 zł, stan na koniec roku 2018 wynosił 0,00 zł.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – NIE WYSTĘPUJE

13) Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe.-NIE WYSTĘPUJE

2. 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

- przychody ze sprzedaży usług medycznych(kraj) – 3 635 564,32 zł

- przychody ze sprzedaży pozostałej(kraj) – 22 999,90 zł.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – NIE WYSTĘPUJE

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- NIE WYSTĘPUJE.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym – NIE WYSTĘPUJE

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Różnice między zyskiem wykazany w rachunku zysków i strat a zyskiem w CIT – 8 :

ZYSK BRUTTO BILANSOWY **218 691,16 zł**

- amortyzacja nie stanowią kosztów uzysk. przych.(+) 168 132,79 zł

- uzupełnienie rezerwy na świadczenia pracownicze (+) 15 781,00 zł

- rozwiązanie rezerwy na wydatki przyszłych okresów (-) 12 369,73 zł

- przychody odpowiadające amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji(-) 237 603,09 zł

- dochody wolne od podatku (-) 861 929,14 zł

- dochody wolne przeznaczone na cele statutowe (-) 152 632,13 zł

ZYSK PODATKOWY **0,00 zł**

6) Koszty wg rodzaju ujęto w rachunku zysków i strat w wariacie porównawczym.

7) Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby – NIE WYSTĘPUJE

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska. NIE WYSTĘPUJE

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe. – NIE WYSTĘPUJE

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – NIE WYSTĘPUJE

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych – NIE DOTYCZY

4. Informacje o:

1) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2018 wynosiła 24,25 etatu ,w tym :

- pracownicy na stanowiskach robotniczych 3 etaty,

- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych) 21,25 etatu.

- 2) Wynagrodzeniach , łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) - NIE WYSTĘPUJE.
- 3) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) , ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - NIE WYSTĘPUJE
5. 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – NIE WYSTĘPUJE.
- 2) Po dniu bilansowym tj. 31.12.2018 nie nastąpiły istotne zdarzenia , które miałyby wpływ na wyniki roku 2018.
- 3) Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym .
- 4) Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
6. Informacje o:
- 1) Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:
- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia – NIE WYSTĘPUJE
- 2) Transakcjach z jednostkami powiązanymi - NIE WYSTĘPUJE.
- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy – NIE WYSTĘPUJE
- 4) Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe - NIE WYSTĘPUJE.
7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres , w ciągu którego nastąpiło połączenie – NIE WYSTĘPUJE
8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności , opis tych niepewności oraz stwierdzenie , że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych , bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności - NIE WYSTĘPUJE.
9. W przypadku , gdy inne informacje , niż wymienione powyżej , mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej , finansowej oraz wynik finansowy jednostki , należy ujawnić te informacje- NIE WYSTĘPUJE.