

ZARZĄDZENIE Nr 50/2019
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 21 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie za 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w związku z art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r., poz. 2190 z późn. zm¹.) oraz § 20 ust. 8 Uchwały Nr XLVII/418/2017 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie nadania nowego brzmienia statutowi Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie, zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie z siedzibą przy ul. Otwockiej 28 w Karczewie za rok 2018, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 4.220.788,52 zł (słownie: cztery miliony dwieście dwadzieścia tysięcy siedemset osiemdziesiąt osiem złotych pięćdziesiąt dwa grosze);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 944.385,17 zł.(słownie: dziewięćset czterdzieści cztery tysiące trzysta osiemdziesiąt pięć złotych siedemnaście groszy);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa
mgr Michał Rudzki

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2018 r. poz. 1629, poz. 2219; Dz.U. z 2019 r. poz. 492 oraz poz. 730.

UZASADNIENIE

Zgodnie z § 20 ust. 8 Uchwały Nr XLVII/418/2017 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie nadania nowego brzmienia statutowi Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie, Burmistrz Karczewa zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Zespołu, po uprzednim zaopiniowaniu przez Radę Społeczną.

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok oraz raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2018 rok Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną w dniu 20 maja 2019 roku.

Burmistrz Karczewa
mgr Michał Rudzki

**Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Lecznictwa Otwartego w Karczewie
ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew
NIP: 5321662517
Regon 010487980**

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Aktywa	31-12-2017		31-12-2018		Pasywa	31-12-2017		31-12-2018	
	1	2	1	2		1	2	1	2
A. Aktywa trwałe	203 331,85	331 866,63	28 343,98	23 744,49	A. Kapitał (fundusz) własny	2 679 329,07	3 623 714,24		
I. Wartości niematerialne i prawne					I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
2. Wartość firmy					III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28 343,98	23 744,49			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 984 916,84	2 679 329,07		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	174 987,87	308 122,14			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	174 987,87	308 122,14			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					VIII. Zysk (strata) netto	694 412,23	944 385,17		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00		
c) urządzenia techniczne i maszyny					B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	571 415,44	597 074,28		
d) środki transportu					I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	174 987,87	308 122,14			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie					2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					- długoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			- krótkoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych					3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek					- długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			- krótkoterminowe				
1. Nieruchomości					II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne					1. Wobec jednostek powiązanych				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			a) kredyty i pożyczki				
- udziały lub akcje					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- inne papiery wartościowe					c) inne zobowiązania finansowe				
- udzielone pożyczki					d) inne				
- inne długoterminowe aktywa finansowe					III. Zobowiązania krótkoterminowe	571 415,44	597 074,28		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
- udziały lub akcje					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- inne papiery wartościowe					- do 12 miesięcy				
- udzielone pożyczki					- powyżej 12 miesięcy				
- inne długoterminowe aktywa finansowe					b) inne				
4. Inne inwestycje długoterminowe					2. Wobec pozostałych jednostek	436 088,79	448 842,36		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			a) kredyty i pożyczki				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					c) inne zobowiązania finansowe				
B. Aktywa obrotowe	3 047 412,66	3 888 921,89	16 870,25	17 197,67	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	77 174,63	85 227,21		
I. Zapasy					- do 12 miesięcy	77 174,63	85 227,21		
1. Materiały	16 870,25	17 197,67			- powyżej 12 miesięcy				
2. Półprodukty i produkty w toku					e) zaliczki otrzymane na dostawy				
3. Produkty gotowe					f) zobowiązania wksłowe				
4. Towary					g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	238 293,55	242 073,08		
5. Zaliczki na dostawy					h) z tytułu wynagrodzeń	118 623,33	121 542,07		
II. Należności krótkoterminowe	457 938,09	515 404,22			i) inne	1 997,28	0,00		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			3. Fundusze specjalne	135 326,65	148 231,92		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
- do 12 miesięcy					1. Ujemna wartość firmy				
- powyżej 12 miesięcy					2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
b) inne					- długoterminowe				
2. Należności od pozostałych jednostek	457 938,09	515 404,22			- krótkoterminowe				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	411 271,59	464 348,68							
- do 12 miesięcy	411 271,59	464 348,68							
- powyżej 12 miesięcy									
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń									
c) inne	46 666,50	51 055,54							
d) dochodzone na drodze sądowej									

Bilans

III. Inwestycje krótkoterminowe	2 571 486,84	3 355 223,07		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 571 486,84	3 355 223,07		
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	2 571 486,84	3 355 223,07		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 571 486,84	3 355 223,07		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 117,48	1 098,93		
Aktywa razem	3 250 744,51	4 220 788,62	Pasywa razem	3 250 744,51 4 220 788,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Radostawski
Radostawski
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2019

Dyrektor
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Opieki Zdrowotnej Otwartego

lek. med. Andrzej
lek. med. Andrzej
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(wariant porównawczy)

	Dane za rok	
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 949 714,25	5 427 560,95
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 949 714,25	5 427 560,95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	4 234 464,16	4 522 442,84
I. Amortyzacja	58 953,39	105 328,90
II. Zużycie materiałów i energii	166 588,49	173 886,42
III. Usługi obce	843 794,35	898 432,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	42 979,32	43 995,87
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 560 820,47	2 714 096,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	502 033,35	527 099,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 284,78	59 602,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	715 260,10	905 118,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 744,73	18 626,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8 744,73	18 626,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 638,45	12 028,43
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 638,45	12 028,43
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	715 366,38	911 716,02
G. Przychody finansowe	7 666,85	38 893,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	7 666,85	38 893,15
od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	540,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		540,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	723 033,23	950 069,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	723 033,23	950 069,17
L. Podatek dochodowy	28 621,00	5 684,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	694 412,23	944 385,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Radosław Jakubowski

Radosław Jakubowski

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Lecznictwa Otwartego
w Karczewie

lek. med. Piotr Banasiak

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania, Informacja dodatkowa i objaśnienia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie,
1.2.	siedzibę jednostki kod, gmina, ulica nr 05-480 Karczew ul. Otwocka 28
1.3.	adres jednostki kod, gmina, ulica nr 05-480 Karczew ul. Otwocka 28
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) Przedmiotem działalności SPZZLO w Karczewie są świadczenia zdrowotne z zakresu: podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii, świadczenia ginekologiczno – położnicze oraz fizykoterapii. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie, zarejestrowana w Głównym Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON 010487980. Dla celów podatku dochodowego od osób prawnych Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karczewie nadano numer identyfikacji podatkowej NIP:
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. Koszty działalności zakładu ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 w/g kosztów rodzajowych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIP * - wg cen nabycia z uwzględnieniem utraty ich wartości - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (-podać jaka -) Amortyzacja - metoda liniowa Środki trwałe w budowie * - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne - w wartości nominalnej. Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - Rachunek zysków i strat sporządzony jest w układzie porównawczym. Wynik finansowy za rok obrotowy 2018 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. * niepotrzebne skreślić
5.	inne informacje

- 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;
- 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;
- 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1
- 6) SPZZLO w Karczewie skorzystała z następujących uproszczeń przewidzianych przepisami ustawy o rachunkowości dla jednostek małych: -
jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych - jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności. 7)
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZZLO w Karczewie. 8) Nie
istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności dające się przewidzieć w przyszłości.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami DOTYCZY NIE Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych odpisów w roku sprawozdawczym Brak Dane prezentowane w Tabeli 1.3 odpisów w roku sprawozdawczym Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości DOTYCZY NIE Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, nie posiada udziałów i akcji oraz dłużnych papierów wartościowych, Jednostka Dane prezentowane w Tabeli 1.6 DOTYCZY NIE
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego DOTYCZY NIE Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym roku sprawozdawczym Brak rezerw w Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: zobowiązań długoterminowych w roku sprawozdawczym Brak a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. NIE DOTYCZY Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. DOTYCZY NIE Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. DOTYCZY NIE Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. W roku sprawozdawczym wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Czynne, nie wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Biernie. Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie DOTYCZY NIE Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje stanu kapitałów (funduszy). Tabela 1.16 finny i wyjaśnienie okresu jej odpisywania. Brak wartości finny w roku sprawozdawczym. kursowych, które powiększyłyby cenę nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów w roku sprawozdawczym. przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym. Na koniec roku 2018 jednostka zatrudniała 36 pracowników. pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę. Nie udzielano zaliczek i pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę. nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. zmiany polityki rachunkowości, które wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W roku obrotowym nie było zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów itd., która powodowała, że zachwiana została porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym, właściwa ocena sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku osiągniętego z działalności. 10) Łączna kwota zobowiązań warunkowych. Brak zobowiązań warunkowych w roku sprawozdawczym. 1) Zmiany 2) Kwota wartości 3) Brak odsetek i różnic 4) Informacja o 5) Kwoty zaliczek i 6) W roku sprawozdawczym 7) W roku sprawozdawczym nie wystąpiły istotne 8) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania 9) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania i nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku sprawozdawczym	BRAK odpisów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	Brak środków
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.	Nie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	NIE
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje:	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1	

Radosław Jakubowski

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Radosław Jakubowski

29.03.2019

data

Piotr Banasiak

kierownik jednostki

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Lecznictwa Ostwarlego
w Karczewie
lek. med. Piotr Banasiak

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przebieżenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne *	Inne			
1.	Środki trwałe	832618,66	0	218185,48	0	0	0	0	0	0	0	1050804,14	
1.1.	Grunt											0	
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											0	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											0	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											0	
1.4.	Środki transportu											0	
1.5.	Inne środki trwałe	832618,66		218185,48								1050804,14	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0	
4.	Wartości niematerialne i prawne	47215,74		15678,2								62893,94	
	SUMA (1+2+3+4)	879834,4	0	233863,68	0	0	0	0	0	0		1113698,08	
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X		X	X	X		X		X	

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta toż)

2) przesuńnięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta toż)

GIÓANNY KSIEGOWY

29.03.19

Rady Miasta Rakubowski

lek. med. Piotr Baranowski

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa OTWARTEGO w Karczewie

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW

LECZNICTWA OTWARTEGO

w Karczewie

05-480 Karczew, ul. Orłowska 28

tel./fax (22) 610-11-36

Regon 010487981 NIP 552-55-55-55

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO
w Karzewie
05-480 Karzew, ul. Otwocka 28
tel./fax (22) 610-11-36
Regon 010487980, NIP 532-16-62-517

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	657630,79	0	85051,21	0	0	0	0	0	0	742682
1.1.	Umorzenie gruntów										0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										0
1.4.	Umorzenie środków transportu										0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	657630,79		85051,21							742682
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	18871,76		20277,69							39149,45
SUMA (1+2)		676502,55	0	105328,9	0	0	0	0	0	0	781831,45
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x		x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesuńnięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

99-03.10
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładów Lecznictwa Otwartego w Karzewie
Dyrektor
lek. med. Piotr Banasiak
Radostaub Jolanta

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, Umowa Użyczenia nr 35/2015 z dnia 12 stycznia 2015 r. sprzęt komputerowy	0	16525,05
	w tym umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0	16525,05

29.03.19
GŁÓWNY

R. ...

29.03.19
Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Lecznictwa Otwartego
w Karzewie
lek. med. Piotr Bandziak

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

WZRODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
 LECZNICTWA OTWARTEGO
 w Karzewie
 05-480 Karzew, ul. Otwocka 28
 tel./fax (22) 610-11-36
 Regon 010487980, NIP 532-16-62-517

Lp	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	1096,93	1117,48	1096,93
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata			
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne			
SUMA (1+2+3+4+5)		1096,93	1117,48	1096,93

29.03.19
 GŁÓWNY KASJER
 Radca Jakubowski

dyrektor
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Lecznictwa Otwartego
 w Karzewie
 lek. med. Piotr Banasiak

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
 LEGNICTWA OTWARTEGO
 w Karzewie
 05-480 Karzew, ul. Otwocka 28
 tel/fax (22) 610-11-36
 Regon 010487980, NIP 532-15-62-517

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	9255,00
2.	Nagrody jubileuszowe	56917,88
3.	Świadczenia urlopowe	14274,93
4.	Inne świadczenia pracownicze	
SUMA (1+2+3+4)		80447,81

28.02.19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 Jakubiński

[Signature]
 Dyrektor
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Samodzielnej
 W Legnicy
 sek. med. Piotr Banasiak

Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01	zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	Stan na 31.12
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego					0,00
2	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 984 916,84	694 412,23			2 679 329,07
3	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny					0,00
4	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych					0,00
5	Zmiany wyniku lat ubiegłych					0,00
	Razem	1 984 916,84	694 412,23	0,00	0,00	2 679 329,07

29.03.19

GŁÓWNY KASJER
Radosław Karubowski

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Lecznictwa Otwartego
w Karczewie
Dok. med. Piotr Banasiak

WYDZIAŁ PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO
w Karczewie
05-480 Karczew, ul. Otwocka 28
tel./fax (22) 610-11-36
Regon 010487980, NIP 592-16-62-517

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Lecznictwa Otwartego w Karczewie
ul. Otwocka 28, 05-480 Karczew

Załącznik Nr 2
do Zasad

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO
w Karczewie
05-480 Karczew, ul. Otwocka 28
tel./fax (22) 610-11-36
Regon 010487980, NIP 532-16-62-517

Oświadczenie Kierownika
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2018

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w funduszu,
- d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki/komórki organizacyjnej,

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Radosław Jakubowski

29.03.2019

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

... Piotr Banasiak

(kierownik jednostki/jednostki obsługującej *)

~~Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Lecznictwa Otwartego
w Karczewie~~

~~... mgr Piotr Banasiak~~

* niepotrzebne skreślić

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce/komórce przeprowadzono inwentaryzację metodami i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona inwentaryzacja
1	Wartości niematerialne i prawne	weryfikacji	15-01-2019
2	Grunty	n.d.	
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	n.d.	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	n.d.	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	n.d.	
6	Środki transportu	n.d.	
7	Inne środki trwałe	weryfikacji	15-01-2019
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	n.d.	
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	n.d.	
10	Należności długoterminowe	n.d.	
11	Akcje i udziały	n.d.	
12	Inne papiery wartościowe	n.d.	
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe	n.d.	
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	n.d.	
15	Materiały	Spis z natury	15-01-2019
17	Półprodukty i produkty w toku	n.d.	
18	Produkty gotowe	n.d.	
19	Towary	n.d.	
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacji	15-01-2019
21	Należności od budżetów	n.d.	
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	n.d.	
23	Pozostałe należności	weryfikacji	15-01-2019
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe	n.d.	
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe	n.d.	
26	Środki pieniężne w kasie	weryfikacji	15-01-2019
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	weryfikacji	15-01-2019
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	n.d.	
29	Inne środki pieniężne	n.d.	
30	Akcje lub udziały	n.d.	
31	Inne papiery wartościowe	n.d.	
32	Rozliczenia międzyokresowe	weryfikacji	15-01-2019
33	Wynik finansowy netto (+,-)	weryfikacji	15-01-2019
34	Fundusz jednostki	weryfikacji	15-01-2019
35	Wynik finansowy netto (+,-)	weryfikacji	15-01-2019
36	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	n.d.	
37	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	n.d.	
38	Państwowe fundusze celowe	n.d.	
39	Zobowiązania długoterminowe	n.d.	
40	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacji	15-01-2019
41	Zobowiązania wobec budżetów	n.d.	
42	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacji	15-01-2019
43	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	weryfikacji	15-01-2019
44	Pozostałe zobowiązania	weryfikacji	15-01-2019
45	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	n.d.	
46	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	weryfikacji	15-01-2019
47	Inne fundusze	n.d.	
48	Rezerwy na zobowiązania	n.d.	
49	Rozliczenia międzyokresowe	weryfikacji	15-01-2019

*niepotrzebne skreślić

Radosław Jakubowski.29.03.2019...

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Banasiak

(kierownik jednostki)*

.....
 Dyrektor
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Lecznictwa Otwartego
 w Karczewie

lek. med. Piotr Banasiak