

# BILANS

Lp	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12	2018	2019
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>18 172 763,26</b>	<b>17 241 080,06</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>995 670,00</b>	<b>499 532,58</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	995 670,00	499 532,58
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>17 177 093,26</b>	<b>16 741 547,48</b>
1	Środki trwałe	16 943 766,26	16 529 130,48
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	105 274,84	105 274,84
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 599 657,72	13 190 345,97
c)	urządzenia techniczne i maszyny	851 500,81	620 402,50
d)	środki transportu	650 510,94	1 001 719,13
e)	inne środki trwałe	1 736 821,95	1 611 388,04
2	Środki trwałe w budowie	233 327,00	212 417,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 813 902,29</b>	<b>4 375 013,98</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 207 393,02</b>	<b>1 012 592,01</b>
1	Materiały	1 207 393,02	1 012 592,01
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 055 975,34</b>	<b>2 813 278,67</b>
1	Należności od pozostałych jednostek	3 055 975,34	2 813 278,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 655 345,55	2 592 279,46
-	do 12 miesięcy	2 655 345,55	2 592 279,46
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych tytułów publiczoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	400 629,79	220 999,21
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>550 533,93</b>	<b>549 143,30</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	550 533,93	549 143,30
a)	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
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	550 533,93	549 143,30
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	550 533,93	549 143,30
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>22 986 665,55</b>	<b>21 616 094,04</b>



Lp	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12	2018	2019
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>461 523,94</b>	<b>-1 507 117,97</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>11 807 555,81</b>	<b>11 807 555,81</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-9 310 109,16</b>	<b>-11 346 031,87</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 035 922,71</b>	<b>-1 968 641,91</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 525 141,61</b>	<b>23 123 212,01</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>785 858,52</b>	<b>903 674,75</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	738 920,00	903 674,75
	- długoterminowa	36 355,00	165 364,25
	- krótkoterminowa	702 565,00	738 310,50
3	Pozostałe rezerwy	46 938,52	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	46 938,52	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 175 000,00</b>	<b>2 508 754,24</b>
2	Wobec pozostałych jednostek	1 175 000,00	2 508 754,24
a)	kredyty i pożyczki	1 175 000,00	2 457 447,80
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	51 306,44
d)	inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 334 006,37</b>	<b>10 187 475,45</b>
1	Wobec pozostałych jednostek	9 880 641,18	9 846 781,34
a)	kredyty i pożyczki	866 670,00	1 313 226,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	18 193,44
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 415 641,74	4 812 045,88
	- do 12 miesięcy	5 415 641,74	4 812 045,88
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	272 500,00	358 500,00
g)	z tytułu podatków, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych	2 389 247,71	2 149 733,17
h)	z tytułu wynagrodzeń	853 549,66	974 549,60
i)	inne	83 032,07	220 533,03
2	Fundusze specjalne	453 365,19	340 694,11
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 230 276,72</b>	<b>9 523 307,57</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 230 276,72	9 523 307,57
	- długoterminowe	8 788 215,27	7 937 799,35
	- krótkoterminowe	1 442 061,45	1 585 508,22
<b>RAZEM PASYWA</b>		<b>22 986 665,55</b>	<b>21 616 094,04</b>

Data sporządzenia: 30.06.2020r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Mariola Jasińska

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZPITAL POWIATOWY W PISZU**  
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2  
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20  
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

**DYREKTOR**  
**SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO**  
**W PISZU**

mgr inż. Marek Skarżyński



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

( wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12	2018	2019
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>39 894 880,64</b>	<b>43 539 911,62</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 894 880,64	43 539 911,62
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>42 693 288,88</b>	<b>46 950 226,43</b>
I.	Amortyzacja	1 365 662,01	2 004 191,22
II.	Zużycie materiałów i energii	8 071 304,18	8 465 479,89
III.	Usługi obce	15 265 574,02	16 437 418,29
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	407 889,50	459 305,00
	- podatek akcyzowy	0,00	
V.	Wynagrodzenia	14 400 958,16	16 069 062,57
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 917 523,47	3 217 864,94
	- emerytalne	1 258 017,15	1 403 246,82
	Pozostałe koszty rodzajowe	264 377,54	296 904,52
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-2 798 408,24</b>	<b>-3 410 314,81</b>
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 291 601,96</b>	<b>2 099 968,46</b>
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
	Dotacje	64 352,86	110 022,10
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych- rozl. przych..przyszłych okresów	919 402,62	1 521 707,53
	Inne przychody operacyjne	307 846,48	468 238,83
	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>196 113,84</b>	<b>222 517,23</b>
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 926,86	22 681,11
	Inne koszty operacyjne	172 186,98	199 836,12
	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-1 702 920,12</b>	<b>-1 532 863,58</b>
	<b>Przychody finansowe</b>	<b>33 668,34</b>	<b>12 124,09</b>
	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	Odsetki	33 668,34	12 124,09
	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00
	<b>Koszty finansowe</b>	<b>301 659,93</b>	<b>364 468,42</b>
	Odsetki	301 659,93	364 468,42
	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00
	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-1 970 911,71</b>	<b>-1 885 207,91</b>
	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>65 011,00</b>	<b>83 434,00</b>
	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-2 035 922,71</b>	<b>-1 968 641,91</b>

Pisz, 30.06.2020r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*Mariola Jasińska*

Kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
SZPITALA POWIATOWEGO  
W PISZU  
*mgr inż. Marek Skarżyński*

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2019

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 497 446,65</b>	<b>461 523,94</b>
	- korekty błędów podstawowych		
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 497 446,65</b>	<b>461 523,94</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>11 807 555,81</b>	<b>11 807 555,81</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia z (tytułu)		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>11 807 555,81</b>	<b>11 807 555,81</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-		
<b>2.2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zakładu początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zakładu	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		



Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zakładu na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-przeniesienie na straty z lat ubiegłych do pokrycia		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 329 641,81	11 346 031,87
1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 329 641,81	11 346 031,87
	- korekty błędów podstawowych		

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	8 329 641,81	11 346 031,87
	a) zwiększenia (z tytułu)	980 467,35	
	-strata z roku 2018	980467,35	
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	9 310 109,16	11 346 031,87
8.	Wynik netto	2 035 922,71	1 968 641,91
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 035 922,71	1 968 641,91
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	461 523,94	-1 507 117,97
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Data sporządzenia: 30.06.2020r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*Mariola Jasińska*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZPITAL POWIATOWY W PISZU**  
12-200 Pisz, ul. Sienkiewicza 2  
tel. 87 425-45-19, fax 87 735-20-20  
NIP: 8491373268 Regon: 790316961

**DIREKTOR**  
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO  
W PISZU  
*mgr inż. Marek Skarżyński*

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2019 r.**  
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	(2 035 922,71)	(1 968 641,91)
II.	Korekty razem	939 002,66	634 004,56
1.	Amortyzacja	1 365 662,01	2 004 191,22
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	217 699,53	330 800,18
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(58 921,65)
5.	Zmiana stanu rezerw	229 086,52	117 816,23
6.	Zmiana stanu zapasów	(165 589,27)	194 801,01
7.	Zmiana stanu należności	(267 128,21)	242 696,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 592 641,29	(611 280,58)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 886 714,99	(706 969,15)
10.	Inne korekty	(3 920 084,20)	(879 129,37)
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>(1 096 920,05)</b>	<b>(1 334 637,35)</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>99 568,34</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		65 900,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	33 668,34
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	33 668,34
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		33 668,34
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>1 045 059,74</b>	<b>1 045 059,74</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 045 059,74	1 045 059,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(1 045 059,74)</b>	<b>(945 491,40)</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>3 554 178,19</b>	<b>3 427 702,62</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 000 000,00	2 513 500,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	2 554 178,19	914 202,62
II.	<b>Wydatki</b>	<b>1 435 027,53</b>	<b>1 148 964,50</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	1 217 328,00	784 495,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	217 699,53	364 468,52
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 119 150,66</b>	<b>2 278 738,12</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(577 695,70)</b>	<b>(1 390,63)</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(577 695,70)</b>	<b>(1 390,63)</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 128 229,63</b>	<b>550 533,93</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>550 533,93</b>	<b>549 143,30</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	90 397,25	245 620,37

Miejsce i data sporządzenia

Pisz, 30.06.2020r.

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*Martola Jasińska*

DYREKTOR  
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO  
W PISZU

*mgr inż. Marek Skarżyński*