

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)		Wiersz	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		Roku poprzedniego 2018	Roku bieżącego 2019			Roku poprzedniego 2018	Roku bieżącego 2019
A	Aktywa trwałe	834 379,58	798 634,02	A	Kapitał (fundusz własny)	1 528 265,77	1 561 675,12
	I Wartości niematerialne i prawne				I Kapitał (fundusz własny)	1 512 581,38	1 528 265,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2	Wartość firmy				II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	834 379,58	798 634,02				
1	Środki trwałe	834 379,58	798 634,02		IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	743 866,59	718 745,04		V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	c) urządzenia techniczne i maszyny						
	d) środki transportu				VI Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
	e) inne środki trwałe	90 512,99	79 888,98				
2	Środki trwałe w budowie				VII Zysk (strata z lat ubiegłych)	15 684 ,39	33 409,35
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
	III Należności długoterminowe				VIII Zysk (strata) netto		
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek				IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
	IV Inwestycje długoterminowe						
1	Nieruchomości			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 995,90	88 585,86
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa długoterminowe				I Rezerwy na zobowiązania		
	a) w jednostkach powiązanych						
	* udziały lub akcje			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	* inne papiery wartościowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	* udzielone pożyczki				długoterminowa		
	* inne długoterminowe aktywa finansowe				krótkoterminowa		
	b) w pozostałych jednostkach			3	Pozostałe rezerwy		
	* udziały lub akcje				długoterminowe		
	* inne papiery wartościowe				krótkoterminowe		
	* inne długoterminowe aktywa finansowe				II Zobowiązania długoterminowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				a) kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe	755 882,09	851 626,87		c) inne zobowiązania finansowe		
	I Zapasy	10 933,31	4 717,00		d) inne		
1	Materiały	10 933,31	4 717,00		III Zobowiązania krótkoterminowe	61 995,90	88 585,86
2	Półprodukty i produkty w toku				Wobec jednostek powiązanych		

3	Produkty gotowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4	Towary				do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy				powyżej 12 miesięcy		
	II Należności krótkoterminowe	142 255,74	139 024,68		b) inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek	61 995,90	88 585,86
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				a) kredyty i pożyczki		
	* do 12 miesięcy				b) powyżej tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	* powyżej 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe		
	b) inne				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 583,92	80 273,80
2	Należności od pozostałych jednostek	142 255,74	139 024,68		do 12 miesięcy	52 583,92	80 273,80
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	142 186,44	138 840,98		powyżej 12 miesięcy		
	* do 12 miesięcy	142 186,44	138 840,98		e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	* powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
	b) miesięcy tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	69,30	183,70		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 411,98	7 609,46
	c) inne				h) z tytułu wynagrodzeń		702,60
	d) dochodzone na drodze sądowej				i) inne		
	III Inwestycje krótkoterminowe	602 693,04	707 885,19		Fundusze specjalne		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	602 693,04	707 885,19		IV Rozliczenia międzyokresowe		
	a) w jednostkach powiązanych			1	Ujemna wartość firmy		
	* udziały i akcje			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	* inne papiery wartościowe				* długoterminowe		
	* udzielone pożyczki				* krótkoterminowe		
	* inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	b) w pozostałych jednostkach						
	* udziały i akcje						
	* inne papiery wartościowe						
	* udzielone pożyczki						
	* inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	602 693,04	707 885,19				
	* środki pieniężne w kasie i na rachunku	602 693,04	707 885,19				
	* inne środki pieniężne						
	* inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje długoterminowe						
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	1 590 261,67	1 650 260,98		Pasywa razem	1 590 261,67	1 650 260,98

Sporządzono: 06 marca 2020r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej
- Jabłońska Anna-

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Jabłońska

Nazwisko i imię, podpis kierownika zakładu
- Gbiorczyk Jacek-

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
lek. med. Jacek Gbiorczyk

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2019r.
(wariant porównawczy)

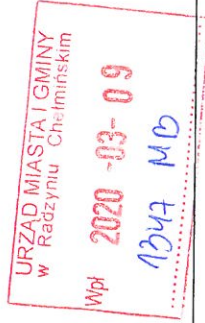
wiersz	wyszczególnienie	kwota za rok (zł, gr)	
		ubiegły:31.12.2018r	bieżący:31.12.2019
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży, zróżnicowane z tytułu:	1 465 998,14	1 601 014,52
	*od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 465 998,14	1 601 014,52
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty rodzajowe - operacyjne	1 456 389,01	1 574 506,05
I.	Amortyzacja	83 459,55	70 185,56
II.	Zużycie materiałów i energii	182 775,58	116 798,64
III.	Usługi obce	929 161,99	1 099 326,57
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		
	* podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	211 720,18	238 142,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 842,71	41 148,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 429,00	8 904,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) na sprzedaży A-B	9 609,13	26 508,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	700,00	1 270,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	700,00	1 270,00
E	Przebiegi operacyjne		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z tytułu tytułu operacyjnego (C+D-E)	10 309,13	27 778,47
G	Przychody finansowe	5 375,26	5 630,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	*od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	5 375,26	5 630,88
	*od jednostek powiązanych		
III.	zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycyjnej		
V.	Inne		
H	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym:		
	*od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I	Zysk (strata) z tytułu tytułu finansowego (F+G-H)	15 684,39	33 409,35
J	Wynik z tytułu tytułu inwestycyjnego (I+II+III+IV+V)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	15 684,39	33 409,35
L	Koszty dochodowe		
M	Pozostałe dochody finansowe (zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	15 684,39	33 409,35

sporzą: 06 marca 2020r.

Anna Jabłońska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Jabłońska

Jacek Gbiorczyk
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Wynik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
ok. med. Jacek Gbiorczyk

INFORMACJA DODATKOWA



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	
	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ	
1.2	siedzibę jednostki	
	RADZYŃ CHEŁMIŃSKI	
1.3	adres jednostki	
	ul. Tysiąclecia 21 87-220 RADZYŃ CHEŁMIŃSKI	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	ŚWIADCZENIA MEDYCZNE W ZAKRESIE OPIEKI PODSTAWOWEJ I SPECJALISTYCZNEJ REGON : 870304657	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	1 stycznia 2019r - 31 grudnia 2019r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżet., państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 800,00zł, a poniżej 10 000,00zł zalicza się do środków trwałych lub VNIP i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i objęte są ewidencją ilościowo- wartościową. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, b) środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 800,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, nie zostają ujęte w środkach trwałych, a ich wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej 800,00zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, oprócz ceny bierze się pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności. Zestawy komputerowe, skanery, drukarki i tym podobny sprzęt, bez względu na wartość (poniżej 800,00zł) stanowią środek trwały i są ewidencjonowane na koncie 011. c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane:- książki i inne zbiory biblioteczne;- odzież;- meble i dywany;- inwentarz żywy;- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania; 3. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty „zużycie materiałów i wyposażenia”, natomiast o wartości wyższej umarza się w wysokości 50,0% rocznej stawki amortyzacji. 4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od 1-go dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środka trwałego przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające kwoty 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 6. Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu są księgowane w koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy, objęte zostały korektą kosztów i odniesione na magazyn.	

7. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie mają istotnej wartości, dlatego też nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.
8. W jednostce rozliczenia międzyokresowe biernie mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

9. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. W wyniku finansowym ujmuje się: zmniejszenia wartości użytkowej składników aktywów w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacji lub umorzenia, wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. według rodzajów kosztów.

5. inne informacje BRAK

II **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	BUDYNKI I LOKALE	1 004 862,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 862,10	
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	89 610,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 610,07	
5	MASZYNY URZĄDZENIE I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	URZĄDZENIE TECHNICZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	ŚRODKI TRANSPORTU	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
9	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSUJĄ NIESKLASYFIKOWANE	395 196,39	34 440,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429 636,39	
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 504 668,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 668,56	
11	Pozostałe środki trwałe	193 729,24	9 430,00	0,00	0,00	0,00	9 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 159,24	
12	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE - WARTOŚĆ POZATKOWA	1 698 397,80	43 870,00	0,00	0,00	0,00	43 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 267,80	

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia w tym: amortyzacja roczna	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Roschód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	BUDYNKI I BUDOWLE	260 995,51	0,0	0,00	0,00	25 121,55	25 121,55	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,00	286 117,06	
3	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	MASZYNY, URZĄDZENIE I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	SPECIALICTYCZNE MASZYNY URZĄDZENIE I APARATY	304 683,40	0,00	0,00	0,00	45 064,01	45 064,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 747,41	
7	URZĄDZENIE TECHNICZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	NARZĘDZIA, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	565 678,91	0,00	0,00	0,00	70 185,56	70 185,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 864,47	
11	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	193 729,24	9 430,00	0,00	0,00	0,00	9 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 159,24	
12	OGÓŁEM WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH	759 408,18	9 430,00	0,00	0,00	70 185,56	79 615,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 023,74	

[illegible]

Zmiana wartości umorzenia WN i P

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	13 118,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 118,55
	OGÓŁEM: Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	13 118,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 118,55

Zmiana wartości netto WN i P

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)		Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	OGÓŁEM: Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak danych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

0 zł

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

0,00

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	0,00	
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)	
	W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE DOTYCZY	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat - nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat - nie dotyczy	
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 lub leasingu zwrotnego	
	0zł	
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	0zł	
1.12.	łączną 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	
	0zł	
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 NIE DOTYCZY	

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																									
	0zł																									
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Treść</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>4 917,20</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM:</td> <td>4 917,20</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Treść	Wartość	1	Nagrody jubileuszowe	0,00	2	Ekwiwalent za urlop	0,00	3	Odprawy emerytalne	0,00	4	Odprawy rentowe	0,00	5	Odprawy pośmiertne	0,00	6	Świadczenia urlopowe	4 917,20	RAZEM:		4 917,20	
Lp.	Treść	Wartość																								
1	Nagrody jubileuszowe	0,00																								
2	Ekwiwalent za urlop	0,00																								
3	Odprawy emerytalne	0,00																								
4	Odprawy rentowe	0,00																								
5	Odprawy pośmiertne	0,00																								
6	Świadczenia urlopowe	4 917,20																								
RAZEM:		4 917,20																								
1.16	inne informacje BRAK																									
2.																										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																									
	0zł																									
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																									
	0zł																									
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																									
	0zł																									
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych																									
	NIE DOTYCZY																									
2.5.	inne informacje																									
	Na dzień 31.12.2019r. jednostka nie posiada wyłączeń																									
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																									
	BRAK																									

Anna Jabłońska
(Główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Jabłońska

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Gbiorczyk
(Kierownik jednostki)

Kierownik
Samodzielnej Publicznej
Zakładu Opieki Zdrowotnej
leż. med. Jacek Gbiorczyk