

02 8024 12.2020



# SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

62-700 Turek, ul. Poduchowne 1

Tel. centrala 63 280 55 00, fax. 63 278 84 00, sekretariat 63 280 56 00

NIP 668-15-80-495 REGON 000300050

Turek, dnia 21.08.2020 r.

SP ZOZ/ 4MM /2020

STAROSTWO POWIATOWE W TURKU		
wpłynęło dnia	21-08-2020	zł.
L.dz.		
Podpis		

Powiat Turecki  
Wydział Finansów

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Turku przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2019 r.

Zaopiniowane przez Radę Społeczną, ww. sprawozdanie przekazane zostanie we wrześniu bieżącego roku.

Z poważaniem

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
*K. Sobczak*  
Krzysztof Sobczak

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

dla:

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W TURKU**

za okres:

**2019-01-01 - 2019-12-31**

Data sporządzenia:

**2020-07-01**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W TURKU

NIP: 6681580495

KRS: 0000007218

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: TUREK

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: TURECKI

Gmina: TUREK

Adres polski

Ulica: PODUCHOWNE 1

Miejscowość: TUREK

Kod pocztowy: 62-700

Poczta: TUREK

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: TURECKI

Gmina: TUREK

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak  Nie

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Tak  Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak  Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Poszczególne składniki aktywów i pasywów Jednostka wycenia stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto liniową metodę amortyzacji środków trwałych. Zakupy do 3500,00 księguje się bezpośrednio w koszty - jako amortyzacja jednorazowa.

- Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Wyrażone w walutach obcych składniki pasywów(zobowiązania) na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP dla danej waluty.

- Zapasy - w cenie zakupu.

- Należności - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł, amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych.

- Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej od 200 zł do 3.500 zł są traktowane jako środki trwałe podlegające amortyzacji jednorazowo (w koszty).

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31.12.2019 r. i składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- zestawienia zmian w funduszu własnym,
- informacji dodatkowej,

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w języku polskim w walucie polskiej.

Przyjęte zasady pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, przy czym rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym a rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Informacje dodatkowe

Wpływ pandemii covid-19 na działalność jednostki

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki

Informacja dotycząca ujemnego wyniku finansowego

W 2019 roku SP ZOZ w Turku odnotował stratę w wysokości 2.902.799,88 zł. Strata zostanie pokryta z zysku lat przyszłych. Koszt amortyzacji wyniósł 1.937.088,74 zł. Z tego względu wynik finansowy po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną -965.711,14 zł. Fundusz własny na dzień 31.12.2019 r. jest ujemny i wynosi -15.458.127,45 zł.

Zgodnie z art. 59 pkt. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. z 2020 poz. 295 ze zm.) w przypadku braku możliwości pokrycia straty netto przez Szpital we własnym zakresie oraz gdy po dodaniu kosztów amortyzacji strata netto ma wartość ujemną podmiot tworzący jest zobowiązany w terminie - do końca czerwca 2021 roku pokryć stratę netto za rok 2019 w kwocie nie wyższej niż 965.711,14 zł, tj. nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji lub w terminie do 30 września 2021 roku podjąć decyzję o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. W przypadkach uzasadnionych koniecznością zapewnienia odpowiedniego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, termin ten ulega przedłużeniu o 12 miesięcy. Ponadto w związku z poniesioną w 2019 roku stratą netto zgodnie z art. 59 pkt. 4 powyższej ustawy, Dyrektor SP ZOZ jest zobowiązany sporządzić program naprawczy do dnia 31 grudnia 2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SPACZOZ w Turku  
  
Dorota Kurczewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
  
Krzysztof Sobczak

## Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
<b>Aktywa razem</b>	<b>30 936 606.15</b>	<b>27 070 072.23</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>25 576 579.51</b>	<b>21 948 993.56</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	123 130.59	8 475.12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	123 130.59	8 475.12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 453 448.92	21 940 518.44
1. Środki trwałe	25 146 453.72	20 436 843.10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 012 961.79	1 012 961.79
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 868 821.68	16 284 355.69
c) urządzenia techniczne i maszyny	670 495.14	671 446.05
d) środki transportu	667 730.45	376 068.11
e) inne środki trwałe	2 926 444.66	2 092 011.46
2. Środki trwałe w budowie	306 995.20	1 503 675.34
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 360 026.64</b>	<b>5 121 078.67</b>
I. Zapasy	740 884.88	663 455.65
1. Materiały	740 884.88	663 455.65
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 i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	4 255 077.70	4 301 256.15
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00

- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ka	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 255 077.70	4 301 256.15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 637 187.25	2 673 500.38
- do 12 miesięcy	2 637 187.25	2 673 500.38
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytu	963.85	935.60
c) inne	1 616 926.60	1 626 820.17
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	295 161.26	63 899.48
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 161.26	63 899.48
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	295 161.26	63 899.48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	295 161.26	63 899.48
- 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	68 902.80	92 467.39
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	30 936 606.15	27 070 072.23
A. Kapitał (fundusz) własny	-15 458 127.45	-13 365 716.93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 679 755.02	10 679 755.02
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 464 562.41	3 157 092.30
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (ak	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 699 645.00	-24 699 645.00
VI. Zysk (strata) netto	-2 902 799.88	-2 502 919.25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 394 733.60	40 435 789.16
I. Rezerwy na zobowiązania	8 361 158.25	7 756 612.30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 361 158.25	7 756 612.30
- długoterminowa	6 935 376.56	6 187 959.03
- krótkoterminowa	1 425 781.69	1 568 653.27
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	7 736 966.02	6 058 810.00

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	7 736 966.02	6 058 810.00
a) kredyty i pożyczki	7 736 966.02	6 058 810.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 646 282.61	11 799 464.24
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 607 924.76	9 853 073.28
a) kredyty i pożyczki	1 221 843.98	1 593 671.10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 942 801.63	5 358 692.19
- do 12 miesięcy	5 942 801.63	5 358 692.19
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów pu	1 279 586.26	1 326 461.49
h) z tytułu wynagrodzeń	998 935.42	1 020 143.24
i) inne	164 757.47	554 105.26
4. Fundusze specjalne	2 038 357.85	1 946 390.96
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18 650 326.72	14 820 902.62
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 650 326.72	14 820 902.62
- długoterminowe	17 353 068.54	13 920 883.26
- krótkoterminowe	1 297 258.18	900 019.36

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SPZOZ w Turku  
 Dorota Kurczewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
 Krzysztof Sobczak

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 096 331.05	40 669 056.64
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 540 892.58	40 315 445.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	555 438.47	352 846.32
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	765.32
B. Koszty działalności operacyjnej	47 768 540.90	42 354 362.71
I. Amortyzacja	1 937 088.74	1 692 529.89
II. Zużycie materiałów i energii	7 315 030.93	7 447 839.70
III. Usługi obce	17 382 489.59	14 401 797.39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	132 176.62	124 515.13
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	17 013 569.06	15 117 732.53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 649 899.32	3 327 448.17
- emerytalne	1 724 320.92	1 563 602.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	338 286.64	241 691.98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	807.92
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 672 209.85	-1 685 306.07
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 780 113.33	1 424 235.68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	1 329 985.45	890 126.98
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	450 127.88	534 108.70
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 483 054.18	1 849 997.25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	52 437.60	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 839.40	69 673.58
III. Inne koszty operacyjne	1 398 777.18	1 780 323.67
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 375 150.70	-2 111 067.64
G. Przychody finansowe	10 610.38	35 853.92
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:	10 610.38	35 853.92
- 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	537 873.56	427 705.53
I. Odsetki, w tym:	534 873.56	424 705.53
- 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	3 000.00	3 000.00
I. Zysk (strata) brutto	-2 902 413.88	-2 502 919.25
J. Podatek dochodowy	386.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto	-2 902 799.88	-2 502 919.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁA TURKU  
 Dorota Kurczewska

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
 Krzysztof Sobczak




## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-13 365 716.93	-10 862 797.68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-13 365 716.93	-10 862 797.68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 679 755.02	10 679 755.02
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 679 755.02	10 679 755.02
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 157 092.30	4 209 922.66
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 692 529.89	-1 052 830.36
a) zwiększenie (z tytułu)	810 389.36	0.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
- pokrycia straty	810 389.36	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 502 919.25	1 052 830.36
- pokrycia straty	2 502 919.25	1 052 830.36
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 464 562.41	3 157 092.30
3. Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polity)	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 699 645.00	-24 699 645.00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 699 645.00	24 699 645.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 699 645.00	24 699 645.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 699 645.00	24 699 645.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 699 645.00	-24 699 645.00
6. Wynik netto	-2 902 799.88	-2 502 919.25
a) zysk netto	0.00	0.00
b) strata netto	2 902 799.88	2 502 919.25
c) odpisy z zysku	0.00	0.00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-15 458 127.45	-13 365 716.93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	-15 458 127.45	-13 365 716.93

GLÓWNY KASJEROWY  
SPZCZOK TURKU  
  
Dorota Markiewicz

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
  
Krzysztof Sobczak

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>-127 042.23</b>	<b>1 579 240.11</b>
I. Zysk (strata) netto	-2 902 799.88	-2 502 919.25
II. Korekty razem	2 775 757.65	4 082 159.36
1. Amortyzacja	1 937 088.74	1 692 529.89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	396 993.84	286 376.97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	604 545.95	1 216 889.01
6. Zmiana stanu zapasów	-77 429.23	-50 572.94
7. Zmiana stanu należności	46 178.45	-748 894.73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	218 645.49	2 607 456.99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-419 743.20	-525 906.91
10. Inne korekty	69 477.61	-395 718.92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-127 042.23	1 579 240.11
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 823 762.94</b>	<b>-6 266 981.19</b>
I. Wpływy	0.00	0.00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy i inwestycje	0.00	0.00
II. Wydatki	4 823 762.94	6 266 981.19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 823 762.94	6 266 981.19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 823 762.94	-6 266 981.19
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>5 182 066.95</b>	<b>4 321 142.78</b>
I. Wpływy	6 672 731.89	5 129 363.75
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz c	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	2 400 000.00	25 262.59
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	4 272 731.89	5 104 101.16
II. Wydatki	1 490 664.94	808 220.97
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 093 671.10	521 844.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	396 993.84	286 376.97
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 182 066.95	4 321 142.78

Sprawozdanie finansowe za okres 2019-01-01 - 2019-12-31, data sporządzenia 2020-07-01  
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W TURKU

D. Przepływy pieniężne netto razem	231 261.78	-366 598.30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	231 261.78	-366 598.30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	63 899.48	430 497.78
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	295 161.26	63 899.48
- o ograniczonej możliwości dysponowania	28 070.45	52 010.59

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SPZOZ w Turku  
*Dorota Kurczewska*

*Krzysztof Sobczak*  
DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
Krzysztof Sobczak

## Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna			Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt. Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				-2 902 413.88					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunku Dotacje - zachowane jako przychody - nie otrzymane w ujęciu kasowym	12	1		1 742 658.01		1 742 658.01			
Korekta rezerw (przez przychody) na świadczenia pracownicze	12	1	a	555 438.47		555 438.47			
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubieg				0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla c				2 399 285.03		2 399 285.03			
Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	16	1	48	1 187 219.54		1 187 219.54			
Rezerwy utworzone na poczet przyszłych kosztów w tym na nagrody jubileuszowe i odprawy emeryta	16	1	27	1 159 984.42		1 159 984.42			
Koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	16	1	17	25 023.36		25 023.36			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				27 057.71		27 057.71			
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				697 462.66		697 462.66			
Naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	16	1	11	31 608.00		31 608.00			
Nie przekazane środki pieniężne na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16	1	9	52 318.75		52 318.75			
Wynagrodzenia z umów zleceń nie wypłacone	16	1	57	98 737.30		98 737.30			
Nieopłacone składki do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w części finansowanej przez płatnika	16	1	57	514 798.61		514 798.61			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				626 149.24		626 149.24			
Zapłacone w roku podatkowym odsetki	16	1	11	21 766.31		21 766.31			
Wynagrodzenia z umów zleceń z 2018 r. wypłacone w 2019 r.	16	1	57	86 532.83		86 532.83			
Wpłacone do ZUS w roku podatkowym składki wyłączone z kosztów w 2018 r. finansowane przez pł	16	1	57	517 850.10		517 850.10			
H. Strata z lat ubiegłych				6 384 347.24		6 384 347.24			
2018 r.				2 173 555.69		2 173 555.69			
2017 r.				906 459.63		906 459.63			
2016 r.				1 862 954.46		1 862 954.46			
2015 r.				105 951.55		105 951.55			
2014 r.				1 335 425.91		1 335 425.91			
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania				5 827 033.00		5 827 033.00			
Świadczenia nieodpłatne	12	1	2	293 050.30		293 050.30			
Otrzymane dotacje	12	1	2	4 723 593.34		4 723 593.34			
Otrzymane pieniądze - inne niż pozycje ujęte w przychodach	12	1	1	810 389.36		810 389.36			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym				2 034.35		2 034.35			
K. Podatek dochodowy				386.00		386.00			

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Turku

*Krzysztof Sobczak*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SPZAZ w Turku  
 Dorota Mufczewska

## Objaśnienia i załączniki

1. informacja\_dodatkowa\_2019.pdf  
Dodoatkowe informacje i objaśnienia