

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2019 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie sporządzone zostało dla:

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sanatorium Uzdrawiskowego Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji „AGAT” z siedzibą w Jeleniej Górze ul. Cervi 14 zarejestrowanego w Sądzie Rejonowym we Wrocławiu, Wydział Gospodarczy, Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000073201 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 18638 prowadzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego. Jednostka została powołana na podstawie Zarządzenia nr 11 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 10 marca 1997r. na czas nieokreślony.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych na rzecz osób uprawnionych do bezpłatnych świadczeń zakładów opieki zdrowotnej oraz innych osób na podstawie stosownych przepisów prawa. Osobom wymagającym leczenia i rehabilitacji uzdrawiskowej w zakresie schorzeń: układu ruchu, układu moczowego w powiązaniu z profilaktyką i promocją zdrowia.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

2. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA „AGAT” w Jeleniej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działania.

3. Przyjęte zasady rachunkowości w SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA „AGAT” w Jeleniej Górze. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA „AGAT” w Jeleniej Górze sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe nisko-cenne) były umarżane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarżane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia według wartości zakupu.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wg zasad obowiązujących dla środków trwałych, czyli wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nerozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych oraz stan środków pieniężnych w walutach obcych wyceniono według kursu średniego NBP na dzień 31.12.2019r.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą: wg ceny nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny nabycia.

Główny Księgowy
SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA „AGAT”
w Jeleniej Górze
mgr Ewa Łada
mgr Ewa Łada

Dyrektor
DYREKTOR
mgr Piotr Świniarski
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA „AGAT”
w Jeleniej Górze
mgr Piotr Świniarski

Jelenia Góra, dnia 24 lutego 2020r.

BILANS

		rok bieżący		rok poprzedni	
		na dzień	31 grudzień 2019	31 grudzień 2018	
AKTYWA					
1	A.	Aktywa trwałe	10 328 896,10	9 180 459,55	
2	I.	Wartości niematerialne i prawne	5 796,82	10 812,63	
3	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
4	2	Wartość firmy	0,00	0,00	
5	3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 796,82	10 812,63	
6	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
7	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 323 099,28	9 169 646,92	
8	I.	Środki trwałe	10 320 307,31	8 850 141,53	
9	a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	190 850,00	190 850,00	
10	b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 847 745,97	8 243 063,06	
11	c	urządzenia techniczne i maszyny	46 195,44	62 689,69	
12	d	środki transportu	0,00	0,00	
13	e	inne środki trwałe	235 515,90	353 538,78	
14	2	Środki trwałe w budowie	2 791,97	319 505,39	
15	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
16	III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	
17	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
18	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
19	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
20	IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
21	1	Nieruchomości	0,00	0,00	
22	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
23	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
24	a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
25		- udziały lub akcje	0,00	0,00	
26		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
27		- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
28		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
29	b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
30		- udziały lub akcje	0,00	0,00	
31		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
32		- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
33		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
34	c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
35		- udziały lub akcje	0,00	0,00	
36		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
37		- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
38		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
39	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
40	V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
41	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
42	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
43	B.	Aktywa obrotowe	1 464 878,66	821 573,51	
44	I.	Zapasy	10 334,38	5 757,21	
45	1	Materiały	10 334,38	5 757,21	
46	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
47	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	
48	4	Towary	0,00	0,00	
49	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
50	II.	Należności krótkoterminowe	390 251,66	308 515,26	
51	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
52	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
53		- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
54		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
55	b	inne	0,00	0,00	
56	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
57	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
58		- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
59		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
60	b	inne	0,00	0,00	
61	3	Należności od pozostałych jednostek	390 251,66	308 515,26	
62	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	321 608,56	259 781,19	
63		- do 12 miesięcy	321 608,56	259 781,19	
64		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
65	b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 615,57	1 617,00	
66	c	inne	54 027,53	47 117,07	
67	d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
68	III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 041 459,73	489 005,40	
69	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 041 459,73	489 005,40	
70	a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
71		- udziały lub akcje	0,00	0,00	
72		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
73		- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
74		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
75	b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
76		- udziały lub akcje	0,00	0,00	
77		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
78		- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
79		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
80	c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 041 459,73	489 005,40	
81		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153 153,07	99 318,83	
82		- inne środki pieniężne	888 306,66	389 458,57	
83		- inne aktywa pieniężne	0,00	228,00	
84	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
85	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 832,89	18 295,64	
86	C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
87	D.	Udziały (akcje) własne			
88		Aktywa razem	11 793 774,76	10 002 033,06	

BILANS

		rok bieżący		rok poprzedni	
		na dzień	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018	
PASYWA					
89	A. Kapitał (fundusz) własny		2 629 722,17	2 493 366,73	
90	I Kapital (fundusz) podstawowy		367 017,69	367 017,69	
91	II Kapital (fundusz) zapasowy, w tym:		2 126 349,04	1 974 298,37	
92	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
93	III Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
94	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
95	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
96	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
97	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
98	V Zysk (strata) z lat ubiegłych				
99	VI Zysk (strata) netto		136 355,44	152 050,67	
100	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9 164 052,59	7 508 666,33	
102	I Rezerwy na zobowiązania		435 494,00	217 468,00	
103	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
104	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		435 494,00	217 468,00	
105	- długoterminowa		298 304,00	125 415,00	
106	- krótkoterminowa		137 190,00	92 053,00	
107	3 Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
108	- długoterminowe		0,00	0,00	
109	- krótkoterminowe		0,00	0,00	
110	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
111	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
112	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
113	3 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
114	a kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
115	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
116	c inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
117	d zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
118	e inne		0,00	0,00	
119	III Zobowiązania krótkoterminowe		1 683 048,68	903 706,74	
120	1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
121	a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
122	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	
123	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
124	b inne		0,00	0,00	
125	2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
126	a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
127	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	
128	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
129	b inne		0,00	0,00	
130	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 601 766,49	825 199,54	
131	a kredyty i pożyczki		0,00	53 700,00	
132	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
133	c inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
134	d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		774 409,27	186 816,51	
135	- do 12 miesięcy		774 409,27	186 816,51	
136	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
137	e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		78 184,67	46 745,33	
138	f zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
139	g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		213 874,64	177 727,09	
140	h z tytułu wynagrodzeń		356 142,93	308 412,85	
141	i inne		179 154,98	51 797,76	
142	4 Fundusze specjalne		81 282,19	78 507,20	
143	IV Rozliczenia międzyokresowe		7 045 509,91	6 387 491,59	
144	1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
145	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		7 045 509,91	6 387 491,59	
146	- długoterminowe		6 753 509,91	6 115 491,59	
147	- krótkoterminowe		292 000,00	272 000,00	
148	Pasywa razem		11 793 774,76	10 002 033,06	
149	aktywa		11 793 774,76	10 002 033,06	
150	pasywa		11 793 774,76	10 002 033,06	

sporządził(a):

Ewa Łada

stanowisko:

Główny Księgowy

telefon:

75-75-520-64 wew. 4024; 501-293-040

data:

24 lutego 2020r.

w Jeleniej Górze

mgr Ewa Łada

Piotr Swiniarski

Dyrektor

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Sanatorium Uzdrawiskowe MSWIA „AGAT”
w Jeleniej Górze

mgr Piotr Swiniarski

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Sanatorium Uzdrowskowie
MSWiA „AGAT” w Jeleniej Górze**

(nazwa i adres zakładu)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)**

	na dzień	rok bieżący	rok poprzedni	
		31 grudzień 2019	31 grudzień 2018	
1	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 304 234,36	7 862 770,56
2	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 419 837,53	7 774 083,40
4	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-213 488,75	8 404,73
5	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
6	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 005,58	31 442,43
7	V	Przychody z dotacji na działalność operacyjną	61 880,00	48 840,00
8	B	Koszty działalności operacyjnej	8 443 820,51	7 962 176,82
9	I	Amortyzacja	476 444,31	508 560,78
10	II	Zużycie materiałów i energii	1 719 169,03	1 677 194,06
11	III	Usługi obce	1 034 736,14	915 237,38
12	IV	Podatki i opłaty, w tym:	397 964,30	342 525,49
13	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
14	V	Wynagrodzenia	3 987 340,56	3 756 523,62
15	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	740 585,85	677 871,66
16	-	emerytalne	363 554,36	330 425,98
17	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	51 574,74	52 821,40
18	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	36 005,58	31 442,43
19	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-139 586,15	-99 406,26
20	D	Pozostałe przychody operacyjne	278 665,01	263 591,22
21	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
22	II	Dotacje	107 650,69	255 335,57
23	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
24	IV	Inne przychody operacyjne	171 014,32	8 255,65
25	E	Pozostałe koszty operacyjne	1 622,94	7 494,11
26	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
27	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
28	III	Inne koszty operacyjne	1 622,94	7 494,11
29	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	137 455,92	156 690,85
30	G	Przychody finansowe	2 807,82	1 249,59
31	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
32	a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
33	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
34	b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
35	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
36	II	Odsetki, w tym:	2 807,82	1 249,59
37	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
38	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
39	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
40	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
41	V	Inne	0,00	0,00
42	H	Koszty finansowe	1 952,30	3 512,77
43	I	Odsetki, w tym:	725,47	3 168,34
44	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
45	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
46	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
47	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
48	IV	Inne	1 226,83	344,43
49	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	138 311,44	154 427,67
50	J	Podatek dochodowy	1 956,00	2 377,00
51	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
52	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	136 355,44	152 050,67
53		Razem przychody	8 585 707,19	8 127 611,37
54		Razem koszty	8 449 351,75	7 975 560,70
55		Wynik netto	136 355,44	152 050,67

sporządził(a) **Ewa Łada**
stanowisko: **Główny Księgowy**
telefon: **75-75-520-64 wew 4024 ; 501-293-040**
data: **24 lutego 2020r.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP 202 Sanatorium Uzdrowskowie MSWiA „AGAT”
w Jeleniej Górze
Ewa Łada
mgr Ewa Łada

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Sanatorium Uzdrowskowie MSWiA „AGAT”
w Jeleniej Górze
Piotr Swiniarski
mgr Piotr Swiniarski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2019 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	2019	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 493 366,73	4 831 687,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 493 366,73	4 831 687,54
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	367 017,69	2 857 389,17
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydatki udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu):		
	wartość budynku przekazanego w formie darowizny- akt notarialny	0,00	2 490 371,48
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	367 017,69	367 017,69
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu / FUNDUSZ ZAKŁADU	1 974 298,37	1 956 632,38
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	152 050,67	17 665,99
	a) zwiększenie (z tytułu)	152 050,67	17 665,99
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	152 050,67	17 665,99
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 126 349,04	1 974 298,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad rachunkowości	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	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	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
	przeksięgowanie wyniku finansowego	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,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	136 355,44	152 050,67
	a) zysk netto	136 355,44	152 050,67
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 629 722,17	2 493 366,73
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 629 722,17	2 493 366,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA "AGAT"
 w Jeleniej Górze
 mgr Ewa Łada

Jelenia Góra, dnia 24 lutego 2020r.

Dyrektor
 DYREKTOR
 mgr Piotr Swiniarski
 Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej
 Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA "AGAT"
 w Jeleniej Górze
 mgr Piotr Swiniarski

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA "AGAT" w Jeleniej Górze

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		2019 rok	2018 rok
Treść pozycji			
A	Przeływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	136 355,44	152 050,67
II	Korekty razem	1 073 844,63	164 489,34
1	Amortyzacja	476 444,31	508 560,78
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 226,83	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 082,35	3 168,34
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-90 203,38	-31 708,82
5	Zmiana stanu rezerw (zmniejszenie znak -)	218 026,00	-9 460,00
6	Zmiana stanu zapasów (zmniejszenie znak +)	-4 577,17	1 363,99
7	Zmiana stanu należności (zmniejszenie znak +)	-81 736,40	-81 292,35
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych (wzrost znak +)	833 041,94	24 102,70
	z fss - wzrost +		
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych / czynne (zmniejszenie znak +)	-4 537,25	1 055,27
10	Inne korekty (w tym: odpis w przychody wart. amortyzacji ST)	-271 757,90	-251 300,57
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-10)	1 210 200,07	316 540,01
B	Przeływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	148 453,38	37 500,00
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 inwestycyjne (wpłaty wadnia)	148 453,38	37 500,00
II	Wydatki	1 685 354,64	475 614,03
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 624 880,86	469 822,85
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne (w tym zwrot: wadnia, dotacji inwestyc. do DZ MSWiA)	60 473,78	5 791,18
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 536 901,26	-438 114,03
C	Przeływ środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	934 807,82	257 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe (odsetki i dotacje na inwestycje: DZ MSWiA)	934 807,82	257 000,00
II	Wydatki	55 652,30	76 389,47
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 "1", "1", podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	53 700,00	71 600,00
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 zapłacone	725,47	3 168,34
9	Inne wydatki finansowe - zokrąglenia (F. Wewn. VAT i R kurs)	1 226,83	1 621,13
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	879 155,52	180 610,53
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.II+/-B.II+/-C.III)	552 454,33	59 036,51
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	552 454,33	59 036,51
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	489 005,40	429 968,89
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	1 041 459,73	489 005,40
	Środki pien. w Bilansie na dzień 31.12.2019r.		Środki pien. w Bilansie na dzień 31.12.2018r.
	1 041 459,73		489 005,40

2019 r. w tym o ograniczonej możliwości dysponowania: środki z ZFSS: 27.254,66 zł;

2018 r. w tym o ograniczonej możliwości dysponowania: środki z ZFSS: 32.640,43 zł;

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Łada
SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA "AGAT" w Jeleniej Górze

DYREKTOR
mgr Piotr Świniarski
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Sanatorium Uzdrawiskowe MSWiA "AGAT" w Jeleniej Górze

Jelenia Góra, dnia 24 lutego 2020r.

mgr Ewa Łada

mgr Piotr Świniarski