

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 4 2 2 5 0 3 0 4 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 7 9 6 3 6
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO W BIAŁYMSTOKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	M.BIAŁYSTOK
Gmina	M.BIAŁYSTOK	Miejscowość	BIAŁYSTOK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	M.BIAŁYSTOK	Gmina	M.BIAŁYSTOK
Ulica	POLESKA	Nr domu	89
		Nr lokalu	
Miejscowość	BIAŁYSTOK	Kod pocztowy	15-874
		Poczta	BIAŁYSTOK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 9 0 B DZIAŁALNOŚĆ POGOTOWIA RATUNKOWEGO			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty space for providing details of the consolidation method used.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności

Na podstawie art. 4 ust. 3 pkt. 4 i ust. 5 oraz art. 10 ust. 1 pkt. 2, a także rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 poz. 1047 tj.), ustala się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły (w okresie wieloletnim) nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy zakładając, że nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3500 zł dokonuje się stosując art. 32 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Rozpoczęcie amortyzacji (umorzeń) następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego, a ich zakończenie z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

W celu zapewnienia kontroli przedmiotów prowadzoną jest ewidencja analityczna w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsc ich użytkowania i osób odpowiedzialnych za powierzone im przedmioty. SP ZOZ WSPR w Białymstoku może zastosować indywidualne stawki amortyzacji dla środków trwałych po indywidualnym rozpatrzeniu okresu ekonomicznej przydatności i zgody Dyrektora Jednostki.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustala się metodę i stawkę amortyzacji, która to metoda i stawka nie podlegają weryfikacji. W SP ZOZ WSPR w Białymstoku przyjmuje się jako podstawową metodę amortyzacji liniową oraz ustala się stawkę amortyzacji dla każdego nowoprijętego środka trwałego z uwzględnieniem czasookresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego, przy ustalaniu którego bierze się pod uwagę w szczególności: liczbę zmian użytkowania środka trwałego, tempo postępu techniczno-ekonomicznego, wydajność środka trwałego mierzoną np. liczbą godzin użytkowania lub innym miernikiem, prawne lub inne ograniczenia czasookresu użytkowania środka trwałego cenę sprzedaży netto istotnej pozostałości środka trwałego przewidywaną do uzyskania przy jego likwidacji. W SP ZOZ WSPR w Białymstoku przyjmuje się, iż roczne stawki amortyzacji środków trwałych określone w załączniku nr 1 do ustawy o CIT, odpowiadają w pełni okresowi ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Stąd też stawki amortyzacji wykazane w tym załączniku stosuje się do amortyzacji dokonanej zarówno dla celów bilansowych, jak i podatkowych.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - obliczana jest według stawek amortyzacyjnych ustalonych na dzień przyjęcia ich do użytkowania. Okresy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych: amortyzacji kosztów prac rozwojowych, w zależności od ich rodzajów i sposobu wykorzystania, SP ZOZ dokonuje w okresie nie dłuższym jak 5 lat;

b) pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawek oprogramowanie komputerowe 50%, pozostałe 20%

W SP ZOZ WSPR w Białymstoku przyjmuje się, iż roczne stawki amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych określone w załączniku nr 1 do ustawy o CIT, odpowiadają w pełni okresowi ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Stąd też stawki amortyzacji wykazane w tym załączniku stosuje się do amortyzacji dokonanej zarówno dla celów bilansowych, jak i podatkowych. SP ZOZ WSPR w Białymstoku zalicza do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych aktywów o wartości od 2.500 zł do 3.500 zł i dokonuje odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Przedmioty o jednostkowej wartości do 2.500 zł są traktowane jako materiały. Dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku przedmioty o wartości od 250 zł do 2500 zł obejmuje się ewidencją pozabilansową ilościowo-wartościową

2) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

3) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki i materiały medyczne zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu, a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury. Wartość materiałów i innych surowców przeznaczonych do wykorzystania w procesie leczenia wycenia się według ceny zakupu.

Koszty związane z zakupem materiałów zalicza się do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych. Powstałe różnice w wyniku: zaokrągleń podatku VAT wykazanego na fakturze zakupu, zaokrągleń cen jednostkowych materiałów w jednostkach naturalnych (sztukach, opakowaniach jednostkowych) przyjmowanych do magazynu, a wykazanych na fakturze zakupu w opakowaniach zbiorczych, zalicza się bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów w miesiącu ich powstania.

Rozchód składników rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się kolejno po cenach zakupu (kosztach wytworzenia) tych składników, które zostały nabyte najwcześniej (metoda FIFO). W przypadku gdy ceny nabycia albo zakupu, albo koszty wytworzenia jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie, są różne, wartość końcową rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w zależności od przyjętej przez jednostkę metody ich rozchodu, w tym zużycia, sprzedaży, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowią: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych w zakresie wszystkich grup składników znajdujących się w magazynach.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonuje się w przypadku: trwałej utraty wartości, nadmiernych zapasów. Dokonane odpisy aktualizujące zalicza się do odpowiednich kosztów operacyjnych.

4) Należności i udzielone pożyczki – wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności

Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

5) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z dostawcami. Pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty finansowe danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne

6) Zobowiązania finansowe z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

7) Rezerwy - tworzone na pewne lub prawdopodobne straty, wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości wysokości. Podstawą do ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest miarogodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody, przychody finansowe.

8) Rezerwy na świadczenia pracownicze - (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodwołalne do wywiązania się zakładu z zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich. Rezerwa na świadczenia pracownicze jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się aktualne dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty zarządu i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przyporządkowani są pracownicy.

9) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku - tworzy się od dodatnich różnic przejściowych między wartością księgową a podatkową aktywów i pasywów stosując stawkę podatku dochodowego, jaka będzie obowiązywać w roku powstania obowiązku podatkowego.

SP ZOZ WSPR w Białymstoku z uwagi na uregulowania podatkowe odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

10) Kapitały (fundusze) własne – oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

11) Błąd podstawowy – za błąd w rozumieniu art. 54 ust. 1 – 3 ustawy o rachunkowości uznaje się zdarzenie gospodarcze dotyczące poprzednich lat obrotowych, jeżeli kwota zdarzenia przewyższa 1% przychodów za dany rok obrotowy.

12) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy składniki wyrażone w walutach obcych wycenia się zgodnie z art. 30 ustawy o rachunkowości.

13) Środki pieniężne lokowane na lokatach nocnych overnight uznaje się za środki pieniężne bieżące.

14) Różnice kursowe ustalane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego

Prowadząc działalność statutową lub gospodarczą - produkcyjną, usługową lub handlową na wynik finansowy składa się: 1) wynik działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych, 2) wynik z operacji finansowych, 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, którego płatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto: usług, towarów z uwzględnieniem: dotacji a równocześnie upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów bez podlegającemu odliczeniu podatku VAT oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych usług, towarów wycenionych w kosztach wytworzenia, lub w cenach nabycia (zakupu) – powiększonych o całość poniesionych od początku roku kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży – usług, towarów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu: dywidend, zapłaconych odsetek, zysków ze zbycia inwestycji i z aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu: strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych – mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdania finansowe sporządza się w języku polskim, w walucie polskiej, w pełnych złotych ze szczegółowością do pełnych groszy zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Rozdział 5).

Sprawozdanie finansowe SP ZOZ WSPR w Białymstoku składa się z: 1) Wprowadzenia do sprawozdania finansowego, 2) Bilansu, 3) Rachunku zysków i strat – wariant porównawczy, 4) Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia, 5) Zestawienie zmian w Kapitale (Funduszu własnym), 6) Dodatkowych informacji i objaśnień.

16 -03- 2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

DYREKTOR
SP ZOZ WSPR w Białymstoku
lek. med. *Bohdan Kalicki*
17 -03- 2020

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	21 060 268,36	14 128 846,21	A	Kapitał (fundusz) własny	46 875 385,79	44 858 822,56
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 306 027,22	15 306 027,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 552 795,34	27 792 431,96
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	21 058 803,36	14 128 846,21	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	19 492 819,54	14 012 455,28		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	996 571,27	831 614,03		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 373 888,49	7 720 852,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	926 612,18	1 043 600,75	VI	Zysk (strata) netto	2 016 563,23	1 760 363,38
d)	środki transportu	9 730 371,39	3 812 182,21	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	465 376,21	604 205,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 439 747,82	10 414 487,55
2	Środki trwałe w budowie	1 565 983,82	116 390,93	I	Rezerwy na zobowiązania	4 912 605,34	4 549 999,41
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	1 465,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 908 101,16	4 545 421,33
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	4 331 836,72	4 096 080,03
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	576 264,44	449 341,30
3	Od pozostałych jednostek	1 465,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	4 504,18	4 578,08
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe	4 504,18	4 578,08
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 789 642,61	5 687 995,38
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 420 903,65	5 301 652,89
B	Aktywa obrotowe	39 254 865,25	41 144 463,90	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	602 978,14	630 263,59	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	522 979,94	507 868,05	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 571 897,75	2 456 988,12
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 571 897,75	2 456 988,12
4	Towary	79 998,20	122 395,54		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 101 634,20	1 982 995,30	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 317 684,91	1 327 745,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 423 612,76	1 378 357,29
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 107 708,23	138 561,71
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	368 738,96	386 342,49
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 737 499,87	176 492,76
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 737 499,87	176 492,76
	– do 12 miesięcy				długoterminowe	1 490 074,69	151 785,18
	– powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	247 425,18	24 707,58
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 101 634,20	1 982 995,30				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 746 250,79	1 591 325,01				
	– do 12 miesięcy	1 746 250,79	1 591 325,01				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 530,00	0,00			
c)	inne	336 258,63	388 414,59			
d)	dochodzone na drodze sądowej	5 594,78	3 255,70			
III	Inwestycje krótkoterminowe	36 419 915,47	38 486 737,13			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 419 915,47	38 486 737,13			
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	36 419 915,47	38 486 737,13			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 419 915,47	38 486 737,13			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	130 337,44	44 467,88			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	60 315 133,61	55 273 310,11		PASYWA razem (suma poz. A i B)	60 315 133,61 55 273 310,11

15 -03- 2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

DYREKTOR
SP ZOZ WSPRF w Białymstoku

lek. med. Bogdan Kalicki

17 -03- 2020

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 285 484,93	58 385 041,35
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 557 151,19	53 880 302,36
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-276 795,87	19 526,61
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 005 129,61	4 485 212,38
B	Koszty działalności operacyjnej	60 050 966,61	57 183 225,88
I	Amortyzacja	2 351 439,14	2 372 673,58
II	Zużycie materiałów i energii	3 079 046,81	3 230 040,19
III	Usługi obce	21 286 732,85	19 847 389,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	496 509,81	525 893,15
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	22 382 371,47	21 672 324,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 145 184,70	4 880 328,91
	– emerytalne	2 058 979,66	2 007 007,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	662 702,25	458 379,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 646 979,58	4 196 196,40
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 234 518,32	1 201 815,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	324 399,10	291 028,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 973,98	9 942,08
II	Dotacje	30 411,95	24 897,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 729,69	5 551,77
IV	Inne przychody operacyjne	254 283,48	250 637,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	150 781,49	320 669,35
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 223,07	134 813,52
III	Inne koszty operacyjne	88 558,42	185 855,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 408 135,93	1 172 174,66
G	Przychody finansowe	693 061,30	697 035,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	692 872,61	697 035,87
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	188,69	0,00
V	Inne		
H	Koszty finansowe	15 516,00	13 347,15
I	Odsetki, w tym:	5 653,41	2 517,69
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	9 862,59	10 829,46
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 085 681,23	1 855 863,38
J	Podatek dochodowy	69 118,00	95 500,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 016 563,23	1 760 363,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

15-03-2020

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

DYREKTOR

IP ZOZ WSPiR w Białymstoku

lek. med. *Bogdan Kalicki*

17-03-2020

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 016 563,23	1 760 363,38
II.	Korekty razem	1 943 508,91	1 690 580,64
1.	Amortyzacja	2 351 439,14	2 372 673,58
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-468 202,49	-485 166,27
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-27 973,98	-9 942,08
5.	Zmiana stanu rezerw	362 605,93	-13 785,97
6.	Zmiana stanu zapasów	27 285,45	61 356,69
7.	Zmiana stanu należności	-120 103,90	-199 974,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	40 067,07	-17 117,13
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-107 607,13	-21 963,63
10.	Inne korekty	-114 001,18	4 500,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 960 072,14	3 450 944,02
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	488 921,18	519 732,78
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27 973,98	37 167,08
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	460 947,20	482 565,70
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	460 947,20	482 565,70
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	460 947,20	482 565,70
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 533 116,16	1 933 156,84
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 533 116,16	1 933 156,84
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 044 194,98	-1 413 424,06
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	17 301,18	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	17 301,18	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
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.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 301,18	0,00
D.	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 066 821,66	2 037 519,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 066 821,66	2 037 519,96
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	38 486 737,13	36 449 217,17
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	36 419 915,47	38 486 737,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	50 225,33	128 630,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

15-03-2020

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

DYREKTOR
SP ZOZ WSPR w Białymstoku

lek. med. *Bogdan Kalicki*

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 858 822,56	43 098 459,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	44 858 822,56	43 098 459,18
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 306 027,22	15 306 027,22
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 306 027,22	15 306 027,22
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	27 792 431,96	25 789 004,72
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 760 363,38	2 003 427,24
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 760 363,38	2 003 427,24
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	1 760 363,38	2 003 427,24
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 552 795,34	27 792 431,96
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 760 363,38	2 003 427,24
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 760 363,38	2 003 427,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 760 363,38	2 003 427,24
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 760 363,38	2 003 427,24
	- zasilenie kapitału (funduszu) zapasowego	1 760 363,38	2 003 427,24
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	2 016 563,23	1 760 363,38
	a) zysk netto	2 016 563,23	1 760 363,38
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	46 875 385,79	44 858 822,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 875 385,79	44 858 822,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

16-03-2020

DYREKTOR
SP ZOZ WSPR w Białymstoku

lek. med. Bogdan Kalicki

17-03-2020



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego
w Białymstoku
ul. Poleska 89, 15-874 Białystok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019 za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

DZIAŁ 1 - OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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:

L.p.	wg wartości aktywów brutto	stan BO	zwiększenie z tytułu			zmniejszenia z tytułu			stan BZ
			a	b	c	d	e	f	
I.	Wartości niematerialne i prawne	948 499,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	948 499,56 zł
a)	inne wartości niematerialne i prawne	948 499,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	118 818,08 zł	- zł	829 681,48 zł
b)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 976 754,54 zł	- zł	17 113 212,34 zł	- zł	- zł	1 371 903,96 zł	- zł	51 886 246,87 zł
1	Środki trwałe	43 860 363,61 zł	- zł	7 831 803,40 zł	- zł	- zł	1 371 903,96 zł	- zł	50 320 263,05 zł
a)	grunty	831 614,03 zł	- zł	164 957,24 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	996 571,27 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 207 693,25 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	13 207 693,25 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 345 186,15 zł	- zł	111 752,26 zł	- zł	- zł	110 288,00 zł	- zł	4 346 650,41 zł
d)	środki transportu	17 508 094,19 zł	- zł	7 368 187,95 zł	- zł	- zł	1 249 445,82 zł	- zł	23 626 836,32 zł
e)	inne środki trwałe	7 967 775,99 zł	- zł	186 905,95 zł	- zł	- zł	12 170,14 zł	- zł	8 142 511,80 zł
2	Środki trwałe w budowie	116 390,93 zł	- zł	9 281 408,94 zł	- zł	- zł	- zł	7 831 816,05 zł	1 565 983,82 zł
III.	Inwestycje długoterminowe								nie występują

gdzie:

- a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji
- b) nabycie, otrzymane w darowiźnie
- c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości
- d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji
- e) zbycie / likwidacja
- f) przemieszczenie wewnętrzne

L.p.	Majątek amortyzowany	stan BO	Amortyzacja, umorzenie aktywów trwałych				stan BZ	stan BZ aktywów netto
			zwiększenie z tytułu		zmniejszenia z tytułu			
			1	2	3	4		
I.	Wartości niematerialne i prawne	948 499,56 zł	- zł	- zł	118 818,08 zł	- zł	829 681,48 zł	- zł
a)	inne wartości niematerialne i prawne	948 499,56 zł	- zł	- zł	118 818,08 zł	- zł	829 681,48 zł	- zł
b)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	29 847 908,33 zł	2 351 439,14 zł	- zł	1 371 903,96 zł	- zł	30 827 443,51 zł	21 058 803,36 zł
1	Środki trwałe	29 847 908,33 zł	2 351 439,14 zł	- zł	1 371 903,96 zł	- zł	30 827 443,51 zł	19 492 819,54 zł
a)	grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	996 571,27 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 486 840,86 zł	346 963,90 zł	- zł	- zł	- zł	5 833 804,76 zł	7 373 888,49 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 301 585,40 zł	228 740,83 zł	- zł	110 288,00 zł	- zł	3 420 038,23 zł	926 612,18 zł
d)	środki transportu	13 695 911,98 zł	1 449 998,77 zł	- zł	1 249 445,82 zł	- zł	13 896 464,93 zł	9 730 371,39 zł
e)	inne środki trwałe	7 363 570,09 zł	325 735,64 zł	- zł	12 170,14 zł	- zł	7 677 135,59 zł	465 376,21 zł
2	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 565 983,82 zł
III.	Inwestycje długoterminowe							nie występują

gdzie:

- 1. z tytułu amortyzacji
- 2. z tytułu aktualizacji wyceny
- 3. z tytułu zbycia lub likwidacji
- 4. z tytułu przemieszczenia wewnętrznego



2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Jednostka nie posiada kosztów zakończonych prac rozwojowych, oraz kwot wartości firmy.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Pozycja	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Wartość ogółem w tym:	759 740,77 zł	55 906,85 zł	- zł	815 647,62 zł
umowy najmu:	- zł	- zł	- zł	- zł
umowy dzierżawy:	- zł	- zł	- zł	- zł
umowy pozostałe:	759 740,77 zł	55 906,85 zł	- zł	815 647,62 zł
leasing	- zł	- zł	- zł	- zł

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Grupa należności	Odpisy aktualizujące (rezerwy) na należności ogółem, w tym:					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ	
Należności długoterminowe						
1 465,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 465,00 zł
Należności krótkoterminowe						
2 101 634,20 zł	259 218,64 zł	233 310,38 zł	36 761,83 zł	11 918,38 zł	443 848,81 zł	2 545 483,01 zł

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

kapitał podstawowy	BO stan	BZ stan
wartość funduszu założycielskiego	15 306 027,22 zł	15 306 027,22 zł

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

L.p.	Pozycja	stan
1.	stan na początek roku obrotowego:	15 306 027,22 zł
2.	zwiększenia:	- zł
	z tytułu otrzymania dotacji na zakup środków trwałych	- zł
	z tytułu nieodpłatnego przekazania nieruchomości	- zł
3.	zmniejszenia:	- zł
	z tytułu likwidacji środka trwałego otrzymanego nieodpłatnie	- zł
	z tytułu nieodpłatnego przekazania nieruchomości (zwrot)	- zł
	z tytułu przeniesienia na rozł międzyokresowe (art. 8 Ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych usług)	- zł
4.	stan na koniec roku obrotowego:	15 306 027,22 zł

Jednostka nie posiada akcji subskrybowanych.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Nie dotyczy, gdyż jednostka sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Według tabeli poniżej proponuje się podział zysku netto za rok obrotowy 2019 w całości na zwiększenie funduszu zakładu

L.p.	Pozycja	stan
	Zysk netto za rok obrotowy:	2 016 563,23 zł
1.	zwiększenie funduszu zakładu	2 016 563,23 zł

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Lp.	Rezerwy	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
	rezerwy razem:	4 549 999,41 zł	497 226,56 zł	134 620,63 zł	- zł	4 912 605,34 zł
1.	Długoterminowe:	4 096 080,03 zł	286 036,40 zł	50 279,71 zł	- zł	4 331 836,72 zł
a)	na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	4 096 080,03 zł	286 036,40 zł	50 279,71 zł	- zł	4 331 836,72 zł
b)	na pozostałe koszty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	na inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Krótkoterminowe	453 919,38 zł	211 190,16 zł	84 340,92 zł	- zł	580 768,62 zł
a)	na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	449 341,30 zł	211 190,16 zł	84 267,02 zł	- zł	576 264,44 zł
b)	na pozostałe koszty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	na VAT należny	4 578,08 zł	- zł	73,90 zł	- zł	4 504,18 zł

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
 b) powyżej 1 roku do 3 lat,
 c) powyżej 3 lat do 5 lat,
 d) powyżej 5 lat;

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

L.p.	według tytułów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	różnica
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem:	37 170,31 zł	123 082,15 zł	85 911,84 zł
a)	koszty uruchomienia nowej działalności	- zł	- zł	- zł
b)	remonty	- zł	- zł	- zł
c)	ubezpieczenia	29 496,66 zł	117 953,85 zł	88 457,19 zł
d)	czynsze	- zł	- zł	- zł
e)	prenumerata	- zł	- zł	- zł
f)	pozostałe - VAT do odliczenia w okresach następnych	3 274,28 zł	3 302,16 zł	27,88 zł
g)	abonament na dostęp do programu komp. i internetu	4 399,37 zł	1 826,14 zł	2 573,23 zł
h)	roczna opłata za prezentację firmy	- zł	- zł	- zł
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	7 297,57 zł	7 255,29 zł	42,28 zł
a)	naliczone na dzień bilansowy odsetki od lokat bankowych	2 600,57 zł	7 255,29 zł	4 654,72 zł
b)	ulga za złe długi - do zwrotu przez Urząd Skarbowy	4 697,00 zł	- zł	4 697,00 zł

L.p.	kontrahent	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	tytuł	data powstania
3.	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	176 492,76 zł	1 737 499,87 zł		
a)	Przedsiębiorstwo Budowlane Bud-System Monika Kościukiewicz	3 255,70 zł	3 255,70 zł	INC 7098/11	27.10.2011
b)	Projekt WND-RPPD.04.01.00-20-001/11 e-zdrowie	32 293,11 zł	29 876,10 zł	rozliczenie dotacji	03.09.2013
c)	Rozliczenia m/o przychodów aktywów tr. z dotacji Grupa 1-8	136 246,96 zł	118 653,35 zł	przeniesienie na rozl międzyokresowe (art. 8 Ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw)	31.12.2011
d)	Ulga za złe długi wobec dłużnika	4 696,99 zł	4 814,74 zł	skorzystanie z ulgi na złe długi	31.01.2019
e)	Dotacja WIDU/DSP/1370/UM Białystok 2019 Ambulanse	- zł	380 900,01 zł	dotacja UM Białystok na zakup 1 szt ambulansu otrzymana w ramach Budżetu Obywatelskiego	18.10.2019
f)	Dotacja Ministerstwo Zdrowia Ambulanse	- zł	1 199 999,97 zł	dotacja Ministerstwo Zdrowia na zakup 3 szt. ambulansów	24.12.2019

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy.

16) Łączna kwota 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych i nie udzielała gwarancji i poręczeń.

17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art.. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo Bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art.. 3b ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243)

Jednostka na dzień 31.12.2019 r. posiada na rachunku VAT 2 859,42 zł.

DZIAŁ 2 - OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

L.p.	Rodzaje działalności	rok 2019 (bieżący)		rok 2018 (ubiegły)	
		kwota	udział %	kwota	udział %
1	Pomoc doraźna /finans. NFZ/	48 982 720,59 zł	79,57%	46 173 661,00 zł	79,11%
2	Inne usługi pogotowia /finans. NFZ/	3 573 103,10 zł	5,80%	3 673 159,13 zł	6,29%
3	Pozostałe usługi	4 001 327,50 zł	6,50%	4 033 482,23 zł	6,91%
4	Sprzedaż towarów	4 887 345,38 zł	7,94%	4 401 527,50 zł	7,54%
5	Sprzedaż materiałów	117 784,23 zł	0,19%	83 684,88 zł	0,15%
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		61 562 280,80 zł	100,00%	58 365 514,74 zł	100,00%
Struktura terytorialna przychodów					
a)	kraj	61 562 280,80 zł		58 365 514,74 zł	
b)	eksport	- zł		- zł	

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
odpis aktualizujący wartość środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Pozycja	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
odpis aktualizujący wartość zapasów	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Jednostka nie zaniechała żadnej istotnej działalności w roku obrotowym, nie przewiduje zaniechania w roku następnym.

f

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nazwa	2019 (zł)		2018 (zł)	
	Przychody z zysków kapitałowych	Przychody z innych źródeł	Przychody z zysków kapitałowych	Przychody z innych źródeł
1	2	2	2	2
1. Zysk brutto	0,00	2 085 681,23	0,00	1 855 863,38
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	0,00	-4 247 998,71	0,00	-2 209 531,06
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0,00	-29 110,61	0,00	-20 010,59
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00	-61 282,70	0,00	-35 154,28
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00	227 236,12	0,00	227 236,16
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00	1 608 214,42	0,00	14 154,86
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	0,00	486 725,14	0,00	712 196,14
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	0,00	628 155,86	0,00	579 013,15
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	0,00	-333 842,74	0,00	-621 134,04
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Podstawa opodatkowania	0	363 778	0	502 634
13. Podatek dochodowy	0	69 118	0	95 500

Podstawa opodatkowania

Nazwa	2019 (zł)		2018 (zł)	
	Przychody z zysków kapitałowych	Przychody z innych źródeł	Przychody z zysków kapitałowych	Przychody z innych źródeł
1	2	3	4	5
1. Zapłacony PFRON w roku 2019	0,00	339 112,00	0,00	379 000,00
2. Pozostałe koszty NKUP	0,00	181,05	0,00	533,39
3. Koszty reprezentacji	0,00	13 691,91	0,00	5 134,92
4. Pozostałe opłaty NKUP	0,00	305,00	0,00	23,20
4. Odsetki zapłacone budżetowe	0,00	2 805,17	0,00	367,50
5. Koszty przegranych spraw sądowych	0,00	6 082,00	0,00	9 024,00
7. Zapłacona kara umowna	0,00	100,98	0,00	108 550,71
8. Pozostałe usługi NKUP	0,00	1 500,00	0,00	0,00
Razem podstawa opodatkowania	0	363 778	0	502 634

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Jednostka nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Jednostka nie posiada odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

W roku obrotowym nakłady wyniosły: 6 533 116,16 zł
 Planowane na następny rok nakłady: 8 148 093,06 zł
 w tym: służące ochronie środowiska: - zł

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Jednostka nie ponosiła kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

DZIAŁ 3 - KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Zdarzenie nie wystąpiło w danym roku obrotowym.

DZIAŁ 4 - OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

L.p.	Środki pieniężne	Rok		zmiana stanu
		sprawozdawczy	poprzedzający	
1.	Na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne w drodze	36 419 915,47 zł	38 486 737,13 zł	- 2 066 821,66 zł

Poz. A II 3

Naliczone o otrzymane odsetki od lokat o okresie powyżej trzech miesięcy: -460 947,20
Naliczone odsetki od lokat na dzień 31.12.2019 r. z zapadalnością w roku następnym -7 255,29
Stan w rachunku przepływów pieniężnych: -468 202,49

Poz. A II 8

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych według bilansu: 1 119 250,76
Korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych: -1 061 580,16
Zmiana stanu funduszy specjalnych według bilansu: -17 603,53
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: 40 067,07

Poz. A II 9

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych według bilansu, w tym: 1 475 137,55
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 1 561 007,11
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów: -85 869,56
Korekta z tytułu ujętej w Rozliczeniu międzyokresowym kosztów kwoty naliczonych odsetek od lokat z zapadalnością w roku następnym 7 255,29
Otrzymane w roku 2019 dotacje -1 589 999,97
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: -107 607,13

Poz. A II 10

Otrzymana w darowiźnie działka w Łapach -96 700,00
Otrzymał środki Funduszu Prewencyjnego PZU -15 999,84
Otrzymane środki z Urzędu Pracy w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego -1 301,34
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: -114 001,18

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
Nie wystąpiły.

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
Nie wystąpiły.

3) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe;

L.p.	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	przeciętne zatrudnienie w roku poprzedzającym
	Przeciętny stan zatrudnienia w roku	339,28	356,27
1	lekarze	1,71	1,50
2	pielęgniarki	36,41	43,30
3	pielęgniarki z obowiązkami kierowcy	3,00	2,00
4	dyspozytorzy medyczni	4,75	5,92
5	ratownicy medyczni	27,33	27,92
6	ratownicy medyczni z obowiązkami kierowcy	135,05	136,00
7	technicy farmacji	1,00	1,00
8	RTG	0,00	0,08
9	statystycy medyczni	4,54	4,40
10	kierowcy	32,83	43,92
11	pracownicy techniczni	11,33	9,42
12	mechanicy warsztatowi	13,04	11,92
13	sprzątaczk	12,23	13,79
14	wydawcy paliw	4,21	4,00
15	pracownicy garażowi	1,00	1,00
16	robotnicy gospodarczy /portierzy	6,00	6,92
17	pracownicy ekonomiczni	10,25	10,58
18	pracownicy administracyjni	34,60	32,60

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;
Nie dotyczy naszej jednostki.

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;
Nie dotyczy naszej jednostki.

6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach

Wynagrodzenie należne za badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach za 2019 r.: zryczałtowana kwota umowna 8.200,00 złotych netto plus podatek 23% VAT, tj. 1.886,00,00. Całkowita cena brutto 10 086,00 złotych

b) inne usługi atestacyjne,

Nie dotyczy naszej jednostki

c) usługi doradztwa podatkowego,

Nie dotyczy naszej jednostki.

d) pozostałe usługi

Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 6 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie dotyczy.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie miały miejsca takie zdarzenia

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie miały miejsca takie zdarzenia.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
Dane są porównywalne.

DZIAŁ 7 - OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

1) Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.
- Nie dotyczy naszej jednostki.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными;
Nie dotyczy naszej jednostki.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
Nie dotyczy naszej jednostki.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane,
- Nie dotyczy naszej jednostki.

5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- Nie dotyczy naszej jednostki.

6) Informację o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 8 - INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.
- Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 9 - POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.
Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności jednostki.

DZIAŁ 10 - INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
Nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Osoba, której powierzono prowadzenie rachunkowych
Aneta Drozdowska
Główny księgowy

17-03-2020

DYREKTOR
SP ZOZ WSPR w Białymstoku

lek. med. Bogdan Kalicki

Kierownik jednostki
Bogdan Kalicki
Dyrektor

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 085 681,23			1 855 863,38		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-29 110,61		-29 110,61	-20 010,59		-20 010,59
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-61 282,70		-61 282,70	-61 282,70		-61 282,70
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 835 450,54		1 835 450,54	241 391,02		241 391,02
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	486 725,14		486 725,14	712 196,14		712 196,14
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	628 155,86		628 155,86	579 013,15		579 013,15
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-333 842,74		-333 842,74	-621 134,04		-621 134,04
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-4 247 998,71		-4 247 998,71	-2 209 531,06		-2 209 531,06
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	363 778,00			502 634,00		
K. Podatek dochodowy	69 118,00			95 500,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

16-03-2020

Wygenerowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

DYREKTOR
PZOZ WSPR w Białymstoku

lek. med. Bogdan Kłicki

17-03-2020