

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie

2021 -07- 07

UCHWAŁA NR XXIII/208/21
RADY POWIATU W LUBARTOWIE

wysłano

wpłynęło

z dnia 30 czerwca 2021 r.

nr ref.

1848

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie za 2020 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038) oraz art. 3 ust.1 pkt 7, art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), w związku z § 10 ust. 4 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie stanowiącego załącznik do uchwały Nr VI/46/15 Rady Powiatu w Lubartowie z dnia 27 maja 2015 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Lubartowie (Dz. Urz. Woj. Lubel. z 2015 r. poz. 2034) Rada Powiatu w Lubartowie uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie za 2020 rok, które stanowi załącznik do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU W LUBARTOWIE

Tomasz Marzęda

Załącznik
do uchwały Nr XXIII/208/21
Rady Powiatu w Lubartowie
z dnia 30 czerwca 2021 r.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 roku.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020
A. Aktywa trwałe	14 358 223,93	14 635 840,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-7 232 230,97	-19 323 392,93
I. Wartości niematerialne i prawne	599 963,25	410 112,75	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 783 520,41	10 783 520,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	55 299,82	55 299,82
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	599 963,25	410 112,75	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości podzwyżej		
II. Rzeczne aktywa trwałe	13 758 260,68	14 225 727,25	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	13 438 805,84	13 306 890,41	- tworzone zgodnie z umową statutową spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 233 176,00	2 233 176,00	- na akcje (udziały) własne		
b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 073 971,90	6 767 216,03	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 215 954,14	-18 111 051,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 585 967,81	1 122 401,84	VI. Zysk (strata) netto	-5 895 097,06	-12 051 161,96
d) środki transportu	417 252,98	484 931,34	VII. Odliczy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wsk. ujemny)		
e) inne środki trwałe	2 128 447,25	2 699 165,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 370 591,10	44 785 628,63
2. Zaliczki na środki trwałe w budowie	310 792,34	903 874,34	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Nieruchomości			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			- długoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowe		
a) w jednostkach powiązanych			II. Zobowiązania długoterminowe	819 383,54	14 327 752,00
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki	819 383,54	14 327 752,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	819 383,54	14 327 752,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			e) inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 127 971,88	22 074 602,12
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 662,50	14 962,50	- do 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 662,50	14 962,50	- powyżej 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) inne		
B. Aktywa obrotowe	6 740 136,20	10 826 398,99	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 667 669,10	20 984 133,24
I. Zapasy	570 129,98	923 800,73	a) kredyty i pożyczki	1 173 200,00	4 710 902,79
1. Materiały	566 986,96	896 913,60	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			c) inne zobowiązania finansowe	8 662,50	3 712,50
3. Produkty gotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4. Towary			- do 12 miesięcy	11 838 908,31	7 128 219,44
5. Zaliczki na dostawy i usługi	247,63	109,13	- powyżej 12 miesięcy	11 802 658,38	7 051 982,82
II. Należności krótkoterminowe	2 895,39	26 778,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	36 249,93	76 236,62
1. Należności od jednostek powiązanych	4 935 942,13	6 011 037,02	f) zobowiązania wekslowe	1 62 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i		
- do 12 miesięcy			zobowiązań oraz innych tytułów publicznonprawnych	2 657 323,27	6 246 207,59
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wymagalności	2 428 288,50	2 646 000,91
b) inne			i) inne	399 286,52	249 090,01
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			4. Fundusze specjalne	460 302,78	1 090 468,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 423 235,68	8 383 274,71
- do 12 miesięcy	4 807 535,39	5 957 025,65	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy	4 807 535,39	5 957 025,65	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 423 235,68	8 383 274,71
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych z tytułów publicznonprawnych	76 348,07	42 894,68	- długoterminowe	7 061 626,49	6 210 325,93
c) inne	52 058,67	11 116,69	- krótkoterminowe	1 361 609,19	2 172 948,78
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	957 260,15	3 701 027,16			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	957 260,15	3 701 027,16			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	957 260,15	3 701 027,16			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	957 260,15	3 701 027,16			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276 803,94	190 530,99			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	21 098 360,13	25 462 235,90	Pasywa razem	21 098 360,13	25 462 235,90

*Zabrzec treści zgodny z załącznikiem do ustawy o reinkwizycji

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie

Sylvia Pietal
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

20 MAJ 2021

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie

Sylvia Domagala
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres
01.01.2020 - 31.12.2020 roku
(Wariant porównawczy)

(pieczęćka jednostki)

	2019 01.01.2019 - 31.12.2019	2020 01.01.2020 - 31.12.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	58 911 028,29	65 101 301,17
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 643 019,17	65 000 243,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	35 936,24	-86 272,95
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	232 072,88	187 330,46
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	65 978 594,49	76 756 575,03
I. Amortyzacja	1 102 277,11	1 790 874,22
II. Zużycie materiałów i energii	8 060 615,23	9 037 355,78
III. Usługi obce	15 505 114,73	17 099 358,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	212 699,50	218 642,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	34 309 174,48	40 000 204,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, tym:	6 354 770,07	7 931 300,78
- emerytalne	5 290 394,28	3 450 501,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	361 732,37	619 034,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	72 211,00	59 803,95
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-7 067 566,20	-11 655 273,86
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 407 817,45	3 548 060,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	885 827,70	1 541 419,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	521 989,75	2 006 640,43
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	142 115,46	3 361 373,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	142 115,46	3 361 373,05
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-5 801 864,21	-11 468 586,72
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 316,87	1 505,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	3 316,87	1 505,61
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	91 759,72	584 080,85
I. Odsetki, w tym:	86 809,72	579 130,85
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 950,00	4 950,00
I. ZYSK (STRATA) brutto (F + G - H)	-5 890 307,06	-12 051 161,96
J. PODATEK DOCHOWY	4 790,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)*		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	-5 895 097,06	-12 051 161,96

*Zakres treści zgodny z załącznikiem do ustawy o rachunkowości

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie

20 MAJ 2021

Sylvia Piętał

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie

Sylvia Domagała

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

(pieczętka jednostki)

Wyszczególnienie	2020 rok bieżący	2019 rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-12 051 161,96	-5 895 097,06
II. Korekty razem	390 178,86	10 560 218,73
1. Amortyzacja	1 790 874,22	1 102 277,11
2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	579 130,85	0,00
4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-353 670,75	-106 014,45
7. Zmiana stanu należności	-1 075 094,89	-1 273 545,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-591 072,55	7 995 452,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	40 011,98	2 842 049,50
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-11 660 983,10	4 665 121,67
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
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		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 062 190,29	4 351 532,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 062 190,29	4 351 532,98
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		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 062 190,29	-4 351 532,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	17 046 071,25	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)		
2. Kredyty i pożyczki	17 046 071,25	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	579 130,85	1 255 413,58
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		1 236 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		4 950,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	14 463,58
8. Odsetki	579 130,85	0,00
9. Inne wydatki finansowe		
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16 466 940,40	-1 255 413,58
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)	2 743 767,01	-941 824,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 743 767,01	-941 824,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	957 260,15	1 899 085,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	3 701 027,16	957 260,15

*Zakres treści zgodny z załącznikiem do ustawy o rachunkowości

20 MAJ 2021
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie
Sylwia Domagata
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie
Sylwia Domagata
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020-31.12.2020 roku

Wyszczególnienie	2020 bieżący rok obrotowy	2019 poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-7 272 230,97	-1 377 133,91
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-7 272 230,97	-1 377 133,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 783 520,41	10 783 520,41
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	10 783 520,41	10 783 520,41
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	55 299,82	
2.1. Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: z tytułu agito	55 299,82	55 299,82
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad	0,00	0,00
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	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenia z tytułu		
b) zmniejszenia z tytułu		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 215 954,14	-12 014 294,14
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-12 215 954,14	-12 014 294,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-12 215 954,14	-12 014 294,14
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-5 895 097,06	-201 660,00
- rozliczenie wyniku finansowego za 2018 r.		
- rozliczenie wyniku finansowego za 2019 r.	-5 895 097,06	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 111 051,20	-12 215 954,14
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 111 051,20	-12 215 954,14
6. Wynik netto	-12 050 516,21	-5 895 097,06
a) zysk netto		
b) strata netto	-12 050 516,21	-5 895 097,06
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-19 322 747,18	-7 272 230,97
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-19 322 747,18	-7 272 230,97

* Zakres treści zgodny z załącznikiem do ustawy o rachunkowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubartowie
20 MAJ 2021
Sylvia Pietel
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie
Sylvia Domagala
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za rok 2020 sporządzona na podstawie art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. *Podstawowe dane o jednostce:*

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lubartowie
ul. Cicha 14, 21-100 Lubartów
REGON: 431219957,
NIP: 714-163-28-75,
KRS 0000098568

2. *Okres objęty sprawozdaniem finansowym:*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. *Informacja dotycząca założeń kontynuowania działalności medycznej SPZOZ*

Sprawozdanie SPZOZ w Lubartowie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Niemniej jednak w związku z niepewną sytuacją pandemiczną w kraju i na świecie zauważalne są pewne zagrożenia dla finansów jednostki, wśród których należy wymienić:

- a) niedostosowanie poziomu finansowania przez płatnika głównego - Narodowy Fundusz Zdrowia - do rosnących kosztów udzielania świadczeń oraz zmiany w sposobie finansowania, jakie są zapowiadane przy nieznanym ich skutkach. Rosnące koszty wynagrodzeń za pracę, zużycia materiałów i energii, ceny badań, utylizacji odpadów medycznych, komunalnych to główne czynniki potencjalnego ryzyka działalności.
- b) ryzyko niewykonania świadczeń w ramach ryczału spowodowane odwołaniem przyjęć planowych (ambulatoryjnych i szpitalnych), co może mieć przełożenie na obliczenie przyszłorocznego ryczału oraz bieżące finansowanie działalności,
- c) konkurencja świadczeniodawców w zakresie pozyskiwania kadry medycznej skutkująca wygórowanymi żądaniem płacowymi lekarzy w stosunku do środków

zabezpieczonych na ten cel,

- d) konieczność ponoszenia wysokich kosztów zakupu środków ochrony indywidualnej, dezynfekcyjnych oraz sfinansowania dodatkowych dyżurów medycznych przy jednoczesnym niewystarczającym pokrywaniu tych wydatków przez Narodowy Fundusz Zdrowia w ramach dodatkowej umowy poza ryczałtowej,
- e) nieprzewidziane ryzyko wystąpienia błędów medycznych, w konsekwencji wysokich kosztów odszkodowań, niemożliwych do pokrycia z polisy. Przykład: zasądzona na rzecz SP ZOZ w Lubartowie, w 2020 r. kwota 2 mln 728 tys. tytułem wyroku I ACa 551/20.
- f) brak możliwości zakontraktowania dodatkowych zakresów świadczeń w ramach umów z NFZ z powodu nieogłaszania nowych konkursów (brak możliwości pozyskania dodatkowych przychodów). Z tego powodu zaplanowane utworzenie zakładu opiekuńczo jest odkładane w czasie.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją inne zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ działalności przez następne 12 miesięcy. Warto wspomnieć, że w ramach dywersyfikacji przychodów 2020 r. z powodzeniem wprowadzono w SP ZOZ w Lubartowie Program Koordynowanej Opieki nad Kobieta w ciąży oraz świadczenia z zakresu chirurgii bariatrycznej w ramach Oddziału chirurgii.

Na mocy Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22 września 2017 r. w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1783), SP ZOZ w Lubartowie zobligowany został do wykonania tzw. Ryczałtu w min. 98%. Realizacja świadczeń ryczałtowych poniżej tego progu, uprawnia Narodowy Fundusz Zdrowia do obniżenia wartości kontraktu na świadczenia medyczne.

Wykonanie Ryczałtu w SP ZOZ w Lubartowie za 2020 r. wyniosło 79% (ogółem poza ryczałtem 96%). Ograniczenie świadczeń związane było z ogólnoswiatową pandemią COVID-19. Spowodowała ona czasowe zawieszenie działalności oddziałów szpitalnych, drastyczne ograniczenia możliwości przyjmowania pacjentów – poza przypadkami nagłymi, co wynikało z zarządzeń Prezesa NFZ i poleceń Ministra Zdrowia. Ponadto, Decyzją Wojewody Lubelskiego ZD-II.967.156.1.2020.MK2 z 03 września 2020 roku, polecono Szpitalowi SP ZOZ w Lubartowie realizację świadczeń zw. z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poprzez zapewnienie łóżek pacjentów podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2, co dodatkowo wpłynęło na konieczność ograniczenia

świadczeń planowych. Problem funkcjonowania szpitali w dobie pandemii ma charakter ogólnopolski, większość podmiotów leczniczych nie była w stanie zrealizować świadczeń na poziomie wskazanym w rozporządzeniu, dlatego też NFZ poinformował podległe jednostki, iż po zakończeniu prac w Parlamencie Rzeczypospolitej Polski nad nowelizacją w/w ustawy, nastąpi przedłużenie umów i okresów rozliczeniowych do dnia 31.12.2021 roku, by szpitale zyskały więcej czasu na ich rozliczenie. SP ZOZ w Lubartowie dysponuje odpowiednim potencjałem kadrowym i technicznym, by w okresie do końca 2021 roku, zrealizować świadczenia na wymaganym poziomie. Z tego powodu odstąpił od tworzenia rezerw czy też zmniejszania przychodów 2020 roku w drodze ewidencji ich jako międzyokresowe rozliczenia przychodów.

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

W roku obrachunkowym 2020 nie zmienił się sposób księgowania (grupowania operacji gospodarczych) w stosunku do lat poprzednich. Przyjęte przez SP ZOZ w Lubartowie zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w latach poprzednich. Metody wyceny aktywów i pasywów pozostały nie zmienione w stosunku do lat poprzednich. Podobnie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3.500 zł i większej, amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są stawką 50%. Przedmioty o jednostkowej wartości nie przekraczającej 1500 zł księgowane są w cenie zakupu brutto bezpośrednio w koszty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej powyżej 1500 zł i nie przekraczającej 3.500 zł. amortyzowane są jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości. Zapasy magazynowe i rozchody materiałów objęto ewidencją ilościowo – wartościową. Materiały wyceniano według rzeczywistych cen zakupu brutto. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu:

1.1. 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1 – główne składniki aktywów trwałych i ich umorzenia (str 12)

1.2. *Wartość gruntów nieodpłatnie użytkowanych.*

Tabela nr 2 – wartość gruntów nieodpłatnie użytkowanych (str 13)

1.3. *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez SP ZOZ środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Dotyczy trzech ambulansów ratunkowych typu C z wyposażeniem medycznym, dostarczonych w formie leasingu operacyjnego zgodnie z umową z dn. 21.05.2020 r. zawartą na okres 60 miesięcy. SPZOZ w Lubartowie nie prezentuje przedmiotu leasingu jako składnika aktywów własnych - ujmuje go natomiast w ewidencji pozabilansowej. Nie dokonuje również odpisów amortyzacyjnych z tytułu wykorzystywanego składnika aktywów. Ewidencja księgową przedstawia się następująco: faktura VAT za usługę leasingową: Ma „Rozrachunki z dostawcami”, miesięczne ujęcie kosztów ” (kwota 46 027,83 zł) : Wn „Usługi obce”. Koszty usługi leasingowej: Wn 490 „Rozliczenie kosztów”/Ma konta zespołu 5 (kwota 46 027,83 zł). Opłaty leasingowe ujmowane są jako koszty bieżącego okresu w rachunku zysków i strat. Leasing operacyjny nie ma odzwierciedlenia w bilansie leasingobiorcy.

1.4. *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

Nie dotyczy

1.5. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.*

Nie dotyczy

1.6. *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy).*

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wchodzi w skład sprawozdania finansowego.

1.7. *Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.*

Stratę w wysokości 12 051 161,96 zł pokryć z zysków lat przyszłych.

1.8. *Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne zgodnie z zapisem w polityce rachunkowości nie były tworzone w roku 2020. Uzasadnieniem do przyjęcia zasady nie

tworzenia tych rezerw, jest przede wszystkim: charakter świadczonych usług i szczególne uregulowania prawne związane z ich świadczeniem i funkcjonowaniem SP ZOZ oraz sposób finansowania (ze środków publicznych).

W przypadku jednak, gdy oszacowana przez SP ZOZ rezerwa na świadczenia pracownicze w sposób istotny wpłynęłaby na rzetelność i jasność przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej jednostki, tj. w kwocie przekraczającej przyjęty dla SP ZOZ próg istotności, rezerwę na odprawy emerytalne i świadczenia podobne tworzy się w drodze indywidualnej decyzji Dyrektora jednostki.

1.9. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego (PLN).*

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Należności zagrożone nieściągalnością	11 620,39	4 955,70	11 620,39	4 955,70

1.10. *Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a) do 1 roku; b) 1 roku do 3 lat; c) powyżej 3 lat do 5 lat; d) powyżej 5 lat.*

Tabela nr 3 – zobowiązania według okresów wymagalności (str 14)

Zobowiązania wskazane w bilansie w okresie spłaty do 1 roku, zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald .

1.11. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	285 466,44	205 493,49
	ubezpieczenie majątku	267 305,53	177 319,00
	prenumerata	970,34	880,50
	abonament za używanie	685,36	0,00

	programów		
	przeglądy okresowe	7 842,71	12 331,49
	inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	8 662,50	14 962,50
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe w tym:	8 423 235,68	8 383 274,71
	długoterminowe rozliczenia	7 061 626,49	6 210 325,93
	krótkoterminowe rozliczenia	1 361 609,19	2 172 948,78

Wartość rozliczeń międzyokresowych wykazana jako **długoterminowe** będzie zwiększała pozostałe przychody operacyjne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Rozliczenia międzyokresowe **krótkoterminowe** przeniesione zostaną na pozostałe przychody operacyjne w okresie do 12-tu miesięcy od dnia bilansowego.

1.12. *Wykaz grup zobowiązań (ze wskazaniem jego rodzaju).*

1) Pożyczka Powiatu Lubartowskiego udzielona w 2006 r.

- kwota zobowiązania na początek roku obrotowego 1 173 200,00 zł
- kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego 0 zł

Rodzaj zabezpieczenia – przewłaszczenia majątku ruchomego SP ZOZ w Lubartowie na wartość 2 486 164,38 zł zgodnie z zawartą umową przewłaszczenia oraz cesja kontraktu na usługi medyczne zawartego przez SP ZOZ z Lubelskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia.

2) BFF Polska Spółka Akcyjna – pożyczka w rachunku bieżącym z 01.04.2020 r. oprocentowanie WIBOR 3M+3%,

- kwota zobowiązania na początek roku obrotowego 0,00 zł
- kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego 4 219 271,25 zł

rodzaj zabezpieczenia - weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową

3) BFF Polska Spółka Akcyjna – pożyczka długoterminowa w kwocie 25 mln zł na okres 12 lat (144 m-ce), oprocentowanie WIBOR 6M + 4,47%,

- kwota zobowiązania na początek roku obrotowego 0,00 zł
- kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego 14 000 000,00 zł

rodzaj zabezpieczenia – weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową

- 4) pożyczka inwestycyjna – umowa z Powiatem Lubartowskim podpisana 23.12.2020 r. na kwotę 15,38 mln zł,
- kwota zobowiązania na początek roku obrotowego 0,00 zł
 - kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego 0,00 zł

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorium (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lubartowie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie Powiatu Lubartowskiego. Podstawowym źródłem dochodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z realizacji odpłatnych świadczeń zdrowotnych na zlecenie osób prawnych i fizycznych, odpłatnych badań profilaktycznych świadczonych na rzecz zakładów pracy, diagnostycznych dla NZOZ, sprzedaży posiłków oraz z wynajmu pomieszczeń szpitalnych, w szczególności:

- przychody z tytułu świadczenia usług medycznych (od NFZ)	63 597 676,56
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	187 330,46
- przychody z pozostałej sprzedaży	1 402 567,10
w tym:	
1) pozostała sprzedaż niemedyczna 701	438 559,11
2) pozostała sprzedaż medyczna 702	964 007,99

Ogółem przychody: 65 187 574,12

Warto wspomnieć, iż w ramach dywersyfikacji przychodów 2020 r. z powodzeniem wprowadzono w SP ZOZ w Lubartowie Program Koordynowanej Opieki nad Kobieta w ciąży oraz świadczenia z zakresu chirurgii bariatrycznej w ramach Oddziału chirurgii.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2020 nie stwierdzono utraty wartości zapasów w związku z powyższym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

I. Przychody ogółem z rachunku zysków i strat	68 650 866,97
- przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	65 101 301,17
- pozostałe przychody operacyjne	3 548 060,19
- przychody finansowe	1 505,61
II. Koszty ogółem z rachunku zysków i strat	80 701 383,18
- koszty działalności operacyjnej	76 756 575,03
- pozostałe koszty operacyjne	3 361 373,05
- koszty finansowe	584 080,85
III. Zysk/strata brutto I-II	- 12 051 161,96

2.6. SP ZOZ sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Koszty rodzajowe	76 756 575,03
w tym:	
- amortyzacja	1 790 874,22
- zużycie materiałów i energii	9 037 355,78
- usługi obce	17 099 358,98
- podatki i opłaty	218 642,20
- wynagrodzenia	40 000 204,39
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 931 300,78
- pozostałe koszty rodzajowe	619 034,73

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Środki trwale w budowie stanowią:

- poniesione wydatki na zarządzanie projektem oraz wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla projektu „Modernizacja SPZOZ w zakresie przeniesienia bloku operacyjnego do innej lokalizacji”.

- poniesione wydatki na zarządzanie projektem oraz na nabycie sprzętu dla projektu „Poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Lubartowie poprzez utworzenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z infrastrukturą techniczną i zakupem sprzętu medycznego”.

Po przekazaniu do użytkowania majątku trwałego, wartość środków trwałych w budowie przeksięgowana zostanie na konto środków trwałych i amortyzowana od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania.

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Planowane na rok 2021 nakłady na aktywa trwałe nie są związane z ochroną środowiska.

3. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-) 11 660 983,10
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 2 062 190,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(+) 16 466 940,40
Przepływy pieniężne netto razem	(+) 2 743 767,01

4. Informacje o:

4.1 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

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Nie dotyczy

4.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób	Liczba etatów
1	Lekarze	49,08	40,44
2	Personel wyższy medyczny	20,92	18,90
3	Pielęgniarki	193,92	192,83
4	Położne	33,83	33,79

5	Ratownicy medyczni	40,17	40,17
6	Personel średni medyczny	6,00	5,92
7	Personel średni pozostały	19,58	19,58
8	Administracja	41,00	40,15
9	Salowe	65,67	65,75
10	Sanitariusze	18,92	18,92
11	Personel pozostały niższy	1,00	1,00
12	Personel techniczny	25,58	25,58
13	Personel gospodarczy	30,25	30,25
Razem		545,92	533,28

4.4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.

Nie dotyczy

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających albo administrujących spółek handlowych.

Nie dotyczy

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym.

Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 zostało przeprowadzone przez Biuro Audytorskie Sadowski Wojciech w Lublinie, ul. Chopina 24/17. Wynagrodzenie z tytułu badania wynosi 6 800,01 zł.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli

wywiera wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu).

Nie dotyczy

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

Pozostałe punkty załącznika Nr 1 do ustawy rachunkowości – nie dotyczy.

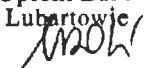
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Lubartowie

Sylwia Domagała

Tabela nr 1. Główne składniki aktywów trwałych i ich umorzenie za 2020 rok

Lp.	Grupa rodzajowa, nazwa grupy	Aktywa trwałe						umorzenie/amortyzacja				wartość netto na BZ
		stan na BO	zwiększenia	zmniejszenia	stan na BZ	stan na BO	zmniejszenia	umorzenie	stan na BZ			
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12		
1.	Grupa 0 - grunty	2 233 176,00	0,00	0,00	2 233 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 176,00		
2.	Grupa 1 - budynki i budowle	10 837 091,13	0,00	0,00	10 837 091,13	3 978 920,46	0,00	270 927,26	4 249 847,72	6 587 243,41		
3.	Grupa 2 - obiekty inżynierii wodnej i ławowej	1 177 614,46	0,00	0,00	1 177 614,46	961 813,23	0,00	35 828,61	997 641,84	179 972,62		
4.	Grupa 3 - kotły i maszyny energetyczne	1 311 768,00	0,00	0,00	1 311 768,00	1 311 768,00	0,00	0,00	1 311 768,00	0,00		
5.	Grupa 4 - maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	1 865 184,79	4 199,00	0,00	1 869 383,79	398 599,45	0,00	460 930,54	859 529,99	1 009 853,80		
6.	Grupa 6 - urządzenia techniczne	867 716,45	23 879,70	0,00	891 596,15	748 334,07	0,00	30 714,04	779 048,11	112 548,04		
7.	Grupa 7 - środki transportu	1 842 305,08	168 876,00	0,00	2 011 181,08	1 425 062,20	0,00	101 187,34	1 526 249,54	484 931,54		
8.	Grupa 8 - narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie.	13 547 288,68	1 229 442,90	0,00	14 776 731,58	11 418 841,42	0,00	658 725,16	12 077 566,58	2 699 165,00		
9.	wartości niematerialne i prawne	778 220,69	0,00	0,00	778 220,69	178 257,44	0,00	189 850,50	368 107,94	410 112,75		
	RAZEM	34 460 365,28	1 426 397,60	0,00	35 886 762,88	20 421 596,27	0,00	1 748 163,45	22 169 759,72	13 717 003,16		
	Pozostałe środki trwałe	943 984,19	42 710,77	0,00	986 694,96	943 984,19	0,00	42 710,77	986 694,96	0,00		
	OGÓLEM	35 404 349,47	1 469 108,37	0,00	36 873 457,84	21 365 580,46	0,00	1 790 874,22	23 156 454,68	13 717 003,16		

Tabela nr 2 - wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu

L.p.	Treść - nazwa, lokalizacja	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty w nieodpłatnym użytkowaniu Szpital ul. Cicha 14	wartość (zł)	2 204 728,00			2 204 728,00
2.	Grunty w nieodpłatnym użytkowaniu CMR w Ostrowie Lubelskim	wartość (zł)	13 368,00			13 368,00
3.	Grunty w nieodpłatnym użytkowaniu CMR w Kocku	wartość (zł)	15 080,00			15 080,00
Ogółem		wartość (zł)	2 233 176,00			2 233 176,00

Tabela nr 3. Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	wyszczególnienie	okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	odsetki od pożyczki z 2006 r. Powiat Lubartowski	491 631,54	327 752,00			819 383,54
2.	BFF Polska SA - pożyczka długoterminowa	0,00	1 749 999,90	2 799 999,84	9 450 000,26	14 000 000,00
2.	BFF Polska Spółka Akcyjna - pożyczka odnawialna z limitem	4 219 271,25	0,00	0,00	0,00	4 219 271,25
3.	z tytułu dostaw towarów i usług (w tym zobowiązania wekslowe, kontrakty)	7 051 982,82	76 236,62	0,00	0,00	7 128 219,44
4.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (układ ratalny ZUS)	6 246 207,59	0,00	0,00	0,00	6 246 207,59
5.	z tytułu wynagrodzeń	2 646 000,91	0,00	0,00	0,00	2 646 000,91
6.	inne zobowiązania finansowe	3 712,50	0,00	0,00	0,00	3 712,50
7.	inne zobowiązania	249 090,01	0,00	0,00	0,00	249 090,01
						35 311 885,24

RADA POWIATU
w Lubartowie
21-100 Lubartów, ul. Słowackiego
tel. 81 855 28 65

14

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Tomasz Marzęda