

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8942460800
Numer KRS 0000062603

**e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (v.1-2)**  
dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

<b>za</b>	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2019
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna WROCŁAWSKIE CENTRUM ZDROWIA SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie		Powiat m. Wrocław	
Gmina M. Wrocław	Ulica Podróźnicza		Nr domu 26/28	Nr lokalu
Miejscowość Wrocław	Kod pocztowy 53-208	Poczta Wrocław		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 20-03-2020				

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny Księgowy

Joanna Zakrzewska

Kierownik Jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ

20.03.2020

dr Wojciech Skiba

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8942460800
Numer KRS 0000062603

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna					
WROCŁAWSKIE CENTRUM ZDROWIA SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ					
1b. Adres					
Kraj	Województwo		Powiat		
Polska	Dolnośląskie		m. Wrocław		
Gmina	Ulica	Nr domu		Nr lokalu	
M. Wrocław	Podróżnicza	26/28			
Miejscowość	Kod pocztowy	Pocztą			
Wrocław	53-208	Wrocław			
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy		
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD					
8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2019		do 31-12-2019			
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności					
<input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					



## C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy tytułu utraty wartości proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia od 01.01.2018r.:

- Składniki majątku o wartości początkowej do 10.000,00 PLN zakład zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu wprowadzenia do używania.

- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 PLN zakład zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania są amortyzowane liniowo od miesiąca następnego po m-cu zakupu według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jeżeli okres ekonomicznej użyteczności w ocenie podmiotu pokrywa się z okresem dokonywania odpisów podatkowych.

Poniżej przedstawiono stawki amortyzacyjne:

I i II grupa - 2,5 %

III grupa - 7%

IV grupa - 30%

VI grupa - 10%

VII grupa - 20%

VIII grupa - 10%, a dla sprzętu medycznego zakupionego do 31.12.2017r. - 20%, natomiast zakupionego po 31.12.2017r. - 25%.

Wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla składników majątku przyjętych do 31.12.2017r. amortyzowanych liniowo wartości początkowe pozostają bez zmian tzn. powyżej 3 500,00 PLN.

Zapasy - materiały są odnoszone bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku w wyniku przeprowadzanej inwentaryzacji leków i szczepionek, ich wartość zdejmuje się z kosztów księgując na konto 310.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania i na dzień bilansowy wycenia się je według wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, jeżeli są związane bezpośrednio z działalnością operacyjną, kosztów finansowych, jeżeli dotyczą operacji finansowych. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne jednostka tworzy jako bierne rozliczenia międzyokresowe w wysokości przypadającej do wypłaty w kolejnym roku.

Fundusze specjalne - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie Ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych, w oparciu o planowane zatrudnienie i korygowany do poziomu średniorocznego zatrudnienia. Dysponowanie Funduszem opiera się na Regulaminie Wewnętrznym ZFŚS.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują rozliczenia międzyokresowe przychodów. Jednostka wykazuje w tej pozycji wartość początkową aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, dotacje na remonty i inwestycje, dotacje na cele rozwojowe oraz wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, a także dotacje na programy zdrowotne.

**7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

**7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351 ze zm.) według załącznika nr 1 do tej ustawy Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

**7d. Omówienie pozostałych zasad**

Ewidencja księgowa oraz wystawianie faktur sprzedaży prowadzone są komputerowo w programie finansowo-księgowym YUMA FELIKS, środki trwałe w programie WAZA, część placowo-kadrowa obsługiwana jest przez program R2 Płatnik.

**E. Uszczegółowienie sprawozdania**

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1 5e133d5580b45c4	dodatkowe-informacje-2019.pdf	Nota nr 1



Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Załącznik - Nota nr 1

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny Księgowy

Joanna Zakrzewska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

20.03.2020

Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ

dr Wojciech Skiba

## DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

obejmują w szczególności:

### 1. Informacje i wyjaśnienia do bilansu:

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Wartość początkowa środków trwałych na dzień 31.12.2019r.

Treść	Stan na 01.01.2019	zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Grunty	1 200 400,00	0,00	0,00	1 200 400,00
Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej	7 973 538,41	1 672 619,91	0,00	9 646 158,32
Urządzenia techniczne i maszyny	3 455 185,58	405 277,85	21 525,00	3 838 938,43
Środki transportowe	183 322,17	124 145,50	95 526,00	211 941,67
Środki trwałe w budowie	487 860,27	1 474 001,52	1 961 861,79	0,00
Pozostałe środki trwałe	7 729 457,23	527 263,69	0,00	8 256 720,92
Stan na koniec okresu	21 029 763,66	4 203 308,47	2 078 912,79	23 154 159,34

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2019r.

Treść	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 595 870,49	260 135,82	0,00	1 856 006,31
Urządzenia techniczne i maszyny	2 620 198,25	524 185,62	21 525,00	3 122 858,87
Środki transportowe	95 526,00	19 628,32	95 526,00	19 628,32
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	6 751 152,75	546 178,59	0,00	7 297 331,34
Stan na koniec okresu	11 062 747,49	1 350 128,35	117 051,00	12 295 824,84

Wartości niematerialne i prawne

Treść	Stan na 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r.
Oprogramowanie	1 662 170,46	52 268,43	0,00	1 714 438,89
Umorzenie oprogramowania	862 174,87	333 285,49	0,00	1 195 460,36

- 2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiły.
- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy – nie wystąpiły.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych na 31-12-2019r. wyniosła 1 200 400,00zł.
- 5) Nie występuje wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
- 6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych - nie występują.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec okresu obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31-12- 2018r.	Kwota zwiększenia odpisów	Kwota rozwiązania odpisu	Kwota wykorzystania odpisu	Stan na 31-12- 2019r.
1	2	7	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	19 839,18	2 561,52	0,00	12 034,32	10 366,38

- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- nie występują.
- 9) Jednostka sporządza zestawienia zmian w kapitale ( funduszu ) własnym.



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

W wyniku swojej działalności zakład uzyskał zysk netto w wys. 2 554 884,97 zł.

Propozycja podziału zysku za 2019 rok:

- |                                    |   |              |
|------------------------------------|---|--------------|
| 1. Pokrycie straty z lat ubiegłych | - | 1 554 884,97 |
| 2. Fundusz zapasowy                | - | 1 000 000,00 |

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

Treść	Stan na 31.12.2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2019r.
Sprawy sądowe	5 751,84	0,00	5751,84	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	484 497,05	1 509 676,95	484 497,05	1 509 676,95

Sprawa sądowa dotyczyła pozwu o odszkodowanie, złożonego przez zwolnionego pracownika. W 2019r. w wyniku ugody sądowej kwota odszkodowania została wypłacona.

Na rozliczeniach międzyokresowych biernych na koncie 641 zaksięgowano rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz nagrodę za 2019 rok, a także dodatkowe wypłaty w związku ze sfinansowaniem przez NFZ świadczeń ponadlimitowych).

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie występują.

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>25 623,32</b>	<b>40 993,97</b>
Prenumerata prasy	3 119,56	2 762,87
Ubezpieczenie majątkowe samochodu	6 467,00	5 080,60
Ubezpieczenie majątkowe/ OC Stare Miasto-przychodnia	327,28	-
Licencje antywirusowe (informatyczne)	14 809,20	8 462,40
Wsparcie techniczne dla serwerów	900,28	-
Ubezpieczenie praktyki lekarskiej	-	327,20
Ubezpieczenie z tytułu zarządzania	-	1 946,40
Wsparcie centrali telefonicznej	-	22 414,50



Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
<b>Rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>3 327 304,69</b>	<b>4 684 959,05</b>
Niezamortyzowana wartość środków trwałych zakupionych z dotacji miejskich	2 123 988,66	2 030 168,01
Niezamortyzowana wartość środków trwałych zakupionych z dotacji unijnych	1 203 316,03	2 588 923,60
Dotacja unijna – program działań zdrowotnych, społecznych i socjalnych dla osób z doświadczeniem choroby psychicznej	0,00	65 867,44

- 15) Nie występuje podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.
- 16) Nie występują zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, nie wykazane w bilansie.
- 17) Nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.
- 18) Jednostka nie posiada środków zgromadzonych na rachunku VAT.

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

- 1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży produktów i usług

Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	Struktura w % Poz.3/poz.2
1	2	3	4
1. Przychody z tytułu sprzedaży usług świadczeń zdrowotnych, w tym:	22 676 701,68	26 116 538,12	115,17
- podstawowa opieka zdrowotna	7 776 317,08	8 626 578,00	110,93
- opieka specjalistyczna	5 765 832,57	6 396 004,37	110,93
- rehabilitacja lecznicza	1 354 628,15	1 538 162,55	113,55
- medycyna szkolna	1 477 505,82	1 734 504,06	117,39
- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	6 302 418,06	7 821 289,14	124,10
2. Przychody z tyt. sprzedaży usług czynszu, najmu( media)	147 981,33	147 442,20	99,64
3. Przychody z tytułu sprzedaży usług – badania , porady, dyżury,	1 316 828,45	1 428 973,14	108,52
4. Przychody pozostałe ( ksero dokumentacji medycznej i inne)	1 105,56	1 120,84	101,38
<b>Ogółem:</b>	<b>24 142 617,02</b>	<b>27 694 074,30</b>	<b>114,71</b>

Głównym źródłem finansowania świadczeń zdrowotnych jest Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia oraz sprzedaż komercyjna porad lekarskich, diagnostyki, rehabilitacji oraz medycyny pracy.

Ogółem przychody w 2019 roku zwiększyły się o 14,71 % w stosunku do 2018 roku.

Przychody z tytułu sprzedaży usług świadczeń zdrowotnych w 2019 roku zwiększyły się w stosunku do 2018 roku o 15,17 % ze względu na wzrost stawki kapitałowej w podstawowej opiece zdrowotnej, nadwykonaniu świadczeń z psychiatrii i uzależnień oraz rehabilitacji ( świadczenia medyczne wykonane ponad limity określone w umowach z NFZ).

- 2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- 3) Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe,
- 4) Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów,
- 5) Nie wystąpiły przychody, koszty i wynik na działalności zaniechanej w roku obrotowym i nie przewiduje się do zaniechania w roku następnym,
- 6) Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

<b>WYLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH</b>	
<b>Treść</b>	<b>kwota</b>
<b>PRZYCHODY</b>	<b>35 517 928,31</b>
1.Rozwiązanie rezerwy na odszkodowanie dla pracownika	-5751,84
2 Należne koszty procesu z nakazu zapłaty	-647,00
3. Odsetki naliczone, ale nie zapłacone	-474,52
<b>Razem przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>	<b>6 873,36</b>
<b>KOSZTY</b>	<b>32 960 366,34</b>
<b>Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>8 498 841,42</b>
1. Zwrócone odsetki od dotacji	-5 142,10
2. Amortyzacja w leasingu (rata kapitałowa KUP)	-19 628,32
3.Amortyzacja dotycząca darowizny	-1 625,70
4. Amortyzacja niepodatkowa pozostała	-1 176 172,06
5.Koszty sfinansowane dotacjami ( dotacje miejskie i unijne)-poza amortyzacją	-6 245 985,47



6. Rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze ( odprawy, nagrody jubileuszowe i inne) z 2018r.	+484 497,05
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze	-1 509 676,95
8. Koszt darowizny rzeczowej	-1 356,00
9. Odpis aktualizujący należności	-2 087,00
10. Odpis aktualizujący dotyczący odsetek	-474,52
11. Świadczenia pracownicze nie wypłacone	-7 102,97
12. Wpłaty na PFRON	-1566,00
13.Kara umowna z NFZ	-2 052,44
14.Wypłacone odszkodowanie	-5 751,84
15. Odsetki budżetowe	-1 797,10
16. Polisa za zarządzanie	-2 920,00
<b>Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów nie będące księgowymi</b>	<b>24 072,60</b>
1. Raty kapitałowe leasingu (amortyzacja NKUP)	24 072,60
<b>DOCHÓD</b>	<b>11 025 457,43</b>
<b>Razem dochody( przychody) wolne za wyj.poz.12 - 16.</b>	<b>11 011 370,05</b>
<b>Podatek dochodowy od wydatków nie statutowych ( poz. 12 - 16)</b>	<b>2 677,00</b>

7) i 8) - Nie omówiono zagadnień z tych punktów, bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku 2019	Nakłady planowane na 2020 rok
1	3	2
1.Wartości niematerialne i prawne	52 268,43	633 999,99
2.Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	2 241 446,68	817 400,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00

10) i 11) Pozycje nie występują.

3. Nie omówiono zagadnień , gdyż w roku obrotowym , jak i w roku go poprzedzającym nie wystąpiły.

4. Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

SPZOZ sporządził sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

5. Informacje o:

- 1) 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) transakcjach ( wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły.
- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe ( etaty przeliczeniowe)

Wyszczególnienie	31-12-2018	31-12-2019	Poz.3/2 w %
1	3	3	4
Lekarze medycyny:	19,77	16,18	81,84
Inny z wyższym:	25,59	26,65	104,14
Pielęgniarki:	54,47	55,26	101,45
Położne:	4,02	3,70	92,04
Technicy medyczni:	10,67	9,50	89,03
Średni personel	23,25	25,71	110,58
Administracja:	39,30	38,12	97,00
Obsługa:	3,5	3,00	85,71
Razem:	180,57	178,12	98,64

4) i 5) nie omówiono, bowiem nie wystąpiły w roku obrotowym , jak i roku go poprzedzającym

6) Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 5 098,35 zł.



6.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach 1), 2), 3) i 4) bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

7.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach 1), 2), 3), 4), 5) i 6) bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

8.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach 1), 2) bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

9.

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

10.

1) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia, po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Wrocław, dnia 20-03-2020r.

Joanna Zakrzewska

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Joanna Zakrzewska

Wojciech Skiba

Podpis Kierownika jednostki

Wrocławskiego Centrum Zdrowia Sp. z o.o.

dr Wojciech Skiba

**Bilans (v.1-2)**

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	11 377 313,03	10 767 011,76	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	518 978,53	799 995,59	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	518 978,53	799 995,59	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 858 334,50	9 967 016,17	0,00
1. Środki trwałe	10 858 334,50	9 479 155,90	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 200 400,00	1 200 400,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 790 152,01	6 377 667,92	
c) urządzenia techniczne i maszyny	716 079,56	834 987,33	
d) środki transportu	192 313,35	87 796,17	
e) inne środki trwałe	959 389,58	978 304,48	
2. Środki trwałe w budowie		487 860,27	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			



4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	17 723 467,22	12 964 855,94	0,00
<b>I. Zapasy</b>	263 501,65	139 722,55	0,00
1. Materiały	263 501,65	139 722,55	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 769 117,40	3 368 111,17	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	3 769 117,40	3 368 111,17	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 644 735,40	3 241 331,65	
- do 12 miesięcy	3 644 735,40	3 241 331,65	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 426,00	8 193,75	
c) inne	116 956,00	118 585,77	
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	13 649 854,20	9 431 398,90	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 649 854,20	9 431 398,90	
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	13 649 854,20	9 431 398,90	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 634 821,66	1 416 499,82	
- inne środki pieniężne	11 000 000,00	8 000 000,00	
- inne aktywa pieniężne	15 032,54	14 899,08	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 993,97	25 623,32	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>29 100 780,25</b>	<b>23 731 867,70</b>	<b>0,00</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	20 534 311,61	17 979 426,64	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17 819 218,80	17 819 218,80	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 000 000,00	2 200 000,00	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 839 792,16	-4 067 650,67	
VI. Zysk (strata) netto	2 554 884,97	2 027 858,51	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	8 566 468,64	5 752 441,06	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	1 509 676,95	490 248,89	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 509 676,95	484 497,05	
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	1 509 676,95	484 497,05	
3. Pozostałe rezerwy		5 751,84	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		5 751,84	
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			



III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 371 832,64	1 934 887,48	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 006 244,57	1 594 261,40	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 279 089,96	976 453,10	
- do 12 miesięcy	1 279 089,96	976 453,10	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	447 580,54	449 239,33	
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	279 574,07	168 568,97	
4. Fundusze specjalne	365 588,07	340 626,08	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 684 959,05	3 327 304,69	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 684 959,05	3 327 304,69	
a) długookresowe	4 684 959,05	3 327 304,69	
b) krótkoterminowe			
<b>Pasywa razem</b>	<b>29 100 780,25</b>	<b>23 731 867,70</b>	<b>0,00</b>

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny księgowy  
Joanna Zakrzewska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

20.03.2020

Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ  
dr Wojciech Skiba



**Rachunek zysków i strat (v.1-2)**  
**(wariant porównawczy)**

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	26 684 265,05	24 466 557,25	0,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 694 074,30	24 142 617,02	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 009 809,25	323 940,23	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	31 901 876,10	26 549 465,18	0,00
I. Amortyzacja	1 683 413,84	1 321 078,98	
II. Zużycie materiałów i energii	3 010 635,10	2 090 205,04	
III. Usługi obce	10 520 369,07	7 899 203,90	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	68 663,49	70 960,43	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	13 498 789,40	12 211 452,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 989 916,20	2 815 443,34	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	130 089,00	141 121,21	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-5 217 611,05	-2 082 907,93	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 691 635,57	4 046 385,04	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	7 487 196,74	3 752 509,66	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	204 438,83	293 875,38	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	35 332,18	37 860,37	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 028,93	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 087,00	5 433,00	
III. Inne koszty operacyjne	33 245,18	30 398,44	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 438 692,34	1 925 616,74	
<b>G. Przychody finansowe</b>	132 218,44	116 055,86	
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:	132 218,44	116 055,86	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	13 348,81	10 918,09	0,00
I. Odsetki, w tym:	12 395,14	10 918,09	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	953,67		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 557 561,97	2 030 754,51	0,00
J. Podatek dochodowy	2 677,00	2 896,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 554 884,97	2 027 858,51	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(Imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny Księgowy  
Joanna Zakrzewska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(Imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

20.03.2020

Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ  
dr Wojciech Skiba



**Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)****(metoda pośrednia) - w złotych**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	2 554 884,97	2 027 858,51	
II. Korekty razem	3 838 415,81	1 443 455,16	
1. Amortyzacja	1 683 413,84	1 321 078,98	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	953,67		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-119 823,30	-105 137,77	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		2 028,93	
5. Zmiana stanu rezerw	1 019 428,06	-506 054,43	
6. Zmiana stanu zapasów	-123 779,10	8 155,54	
7. Zmiana stanu należności	-401 006,23	-296 941,02	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	436 945,16	559 211,16	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 342 283,71	461 113,77	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	6 393 300,78	3 471 313,67	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	132 218,44	116 055,86	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	132 218,44	116 055,86	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	132 218,44	116 055,86	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	132 218,44	116 055,86	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	2 239 367,25	2 809 908,97	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 239 367,25	2 809 908,97	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 107 148,81	-2 693 853,11	



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>			
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			
<b>II. Wydatki</b>	67 696,67	28 821,72	
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	54 347,86	17 903,63	
8. Odsetki	12 395,14	10 918,09	
9. Inne wydatki finansowe	953,67		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	-67 696,67	-28 821,72	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	4 218 455,30	748 638,84	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	4 218 455,30	748 638,84	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	953,67		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	9 431 398,90	8 682 760,06	
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	13 649 854,20	9 431 398,90	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	70 034,53	48 463,76	

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny Księgowy

Joanna Zakrzewska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ  
20.03.2020

dr Wojciech Skiba

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	17 979 426,64	15 951 568,13	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
<b>B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach</b>	17 979 426,64	15 951 568,13	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	17 819 218,80	17 819 218,80	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
- oddania środków trwałych do Gminy			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 819 218,80	17 819 218,80	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	2 200 000,00	1 200 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	800 000,00	1 000 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	800 000,00	1 000 000,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	800 000,00	1 000 000,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 000 000,00	2 200 000,00	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okre- su - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			



V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 067 650,67	-5 035 483,61
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	2 027 858,51	1 967 832,94
- podziału zysku z lat ubiegłych	2 027 858,51	1 967 832,94
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 027 858,51	1 967 832,94
- utworzenie funduszu zapasowego	800 000,00	1 000 000,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	1 227 858,51	967 832,94
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 067 650,67	-5 035 483,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 067 650,67	-5 035 483,61
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 227 858,51	967 832,94
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 839 792,16	-4 067 650,67
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 839 792,16	-4 067 650,67
VI. Wynik netto	2 554 884,97	2 027 858,51
1. Zysk netto	2 554 884,97	2 027 858,51
2. Strata netto		
3. Odpisy z zysku		
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 534 311,61	17 979 426,64
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 534 311,61	17 979 426,64

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

Główny Księgowy

Joanna Zakrzewska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

Dyrektor

Wrocławskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

dr Wojciech Skiba



**Nota podatkowa (v.1-2)****Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych**

<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>			
<b>Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący</b>	<b>Wartość łączna</b>	<b>Z zysków kapitałowych</b>	<b>Z innych źródeł przychodu</b>
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	2 557 561,97		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)</b>	5 751,84		5 751,84
Pozostałe	5 751,84		
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym</b>	1 121,52		1 121,52
Pozostałe	1 121,52		
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>	0,00		
Pozostałe	0,00		
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)</b>	8 491 738,45		8 491 738,45
Amortyzacja niepodatkowa - pozostała	1 176 172,06		1 176 172,06
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.			
Koszty sfinansowane dotacjami (poza amortyzacją)	6 245 985,47		6 245 985,47
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.			
Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jubil., inne)	1 509 676,95		1 509 676,95
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy, nagr.jubil.,inne) z 2018r.	-484 497,05		-484 497,05
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.			
Pozostałe	44 401,02		44 401,02
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>	7 102,97		7 102,97
Pozostałe	7 102,97		7 102,97
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>	0,00		
Pozostałe	0,00		
<b>H. Strata z lat ubiegłych</b>	0,00		



I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-24 072,60		-24 072,60
raty kapitałowe w leasingu (amortyzacja NKUP)	-24 072,60		-24 072,60
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	11 025 457,43		
K. Podatek dochodowy	2 677,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 030 754,51		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	292 691,71		292 691,71
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	3 070,34		3 070,34
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 743 896,68		4 743 896,68
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	877,38		877,38
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	608,40		608,40
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 479 158,12		
K. Podatek dochodowy	2 896,00		



Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Zakrzewska

20.03.2020

  
Główny Księgowy  
Joanna Zakrzewska

Kierownik Jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Wojciech Skiba

20.03.2020

  
Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ

dr Wojciech Skiba