
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

SZPITAL POWIATOWY IM.JANA MIKULICZA W BISKUPCU

za okres:

2020-01-01 - 2020-12-31

Data sporządzenia:

2021-04-27

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: SZPITAL POWIATOWY IM.JANA MIKULICZA W BISKUPCU

NIP: 7392955819

KRS: 0000004080

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: BISKUPIEC

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: OLSZTYŃSKI

Gmina: BISKUPIEC

Adres polski

Ulica: ARMII KRAJOWEJ 8

Miejscowość: BISKUPIEC

Kod pocztowy: 11-300

Poczta: BISKUPIEC

Województwo: WARMIŃSKO-MAZURSKIE

Powiat: OLSZTYŃSKI

Gmina: BISKUPIEC

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

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

Tak Nie

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

Tak Nie

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

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

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stopa umorzenia wynosi 20 %..

b) Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane według rocznego planu amortyzacji metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992r.

o podatku dochodowym od osób prawnych ze zm.

Środki trwałe o niskiej wartości, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższa od 350 zł, lecz nie przekracza kwoty 3500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową

i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

c) Zapasy

W Szpitalu w zakresie gospodarki materiałowej prowadzi się następującą ewidencję:

- ilościowo-wartościową leków, opatrunków itp. w magazynie aptecznym oraz w apteczkach oddziałowych,

- ilościowo-wartościową sprzętu medycznego w magazynie medycznym,

- ilościowo-wartościową odczynników w laboratorium, bakteriologii, serologii,

- ilościowo-wartościową krwi w Banku Krwi,

- ilościowo-wartościową pozostałych materiałów w magazynie gospodarczym.

Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen brutto zakupu a lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Respektowanie zasady ostrożności w wycenie należności oznacza, że obok ich inwentaryzacji Szpital dokonuje oceny stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty i w oparciu o tę analizę Szpital dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności.

e) Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Rezerwy

Szpital tworzy rezerwy na wątpliwe należności, zapasy, pewne lub prawdopodobne zobowiązania, których kwotę można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy na wątpliwe należności są wykazywane jako pomniejszenie salda należności w bilansie, pozostałe rezerwy wykazywane są w pasywach Szpitala.

g) Kapitały (fundusze) własne

Tworzenie i zasady gospodarowania kapitałami (funduszami) własnymi Szpitala określa ustawa o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r ze zm.. Kapitały (fundusze) własne Szpitala wycenia się w wartości nominalnej.

h) Rozliczenia międzyokresowe

Szpital dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów mających na celu przypisanie do danego okresu przychodu oraz kosztu dotyczących tego okresu.

Rozliczenia międzyokresowe Szpital wykazuje w wartości nominalnej.

i) Rachunek zysków i strat. Rachunek przepływów pieniężnych

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

j) Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe

Szpital nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

W Szpitalu Powiatowym im. Jana Mikulicza w Biskupcu wynik finansowy ustala się poprzez wyliczenie rachunku zysków i strat, który sporządza się w wariantcie porównawczym, w którym wykazuje się koszty według rodzaju z uwzględnieniem zmiany stanu produktów, wykazanej w grupie przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby Szpitala.

Wynik finansowy składa się z :

- " wyniku ze sprzedaży,
- " wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- " wyniku z działalności gospodarczej,
- " wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- " obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

Zysk netto może być przeznaczony na:

- " zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego,
- " inne cele (pokrycie straty z lat ubiegłych).

Szpital samodzielnie decyduje o podziale zysku.

Strata netto:

- " uchwałę w sprawie pokrycia straty netto podejmuje Zarząd Powiatu w Olsztynie.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Szpital sporządza sprawozdania finansowe na podstawie przepisów rozdziału 5 ustawy o rachunkowości na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
zestawienie zmian w kapitale Funduszu) własnym
- rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego
- informacja dodatkowa.
załączniki (noty 1-18)

Dyrektor Szpitala jako kierownik jednostki zapewnia sporządzenie sprawozdania finansowego w terminie do 30.04.2021r.(Rozporządzenie z dnia 21 marca 2021r (Dz. U. z 2021 r. poz. 572).

Sprawozdanie finansowe podpisuje Dyrektor i Główny Księgowy.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Roczne sprawozdanie finansowe po zbadaniu przez biegłego rewidenta oraz zaopiniowaniu przez Radę Społeczną Szpitala podlega zatwierdzeniu przez Zarząd Powiatu w Olsztynie.

Szpital samodzielnie decyduje o podziale zysku.

Roczne sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego rewidenta oraz uchwałą Zarządu Powiatu w Olsztynie o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego podlega złożeniu w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydziale Krajowego Rejestru Sądowego w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

SZPITAL POWIATOWY - GŁÓWNY KSIĘGOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Przyjęte zasady pozostałe

1. Zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości w Szpitalu

W 2020r. nie nastąpiły zmiany metod księgowości oraz wyceny aktywów i pasywów. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i nie różniły się od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

2. Wydarzenia po końcu roku obrotowego nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wpływają na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy przedstawiony w sprawozdaniu finansowym za rok kończący się 31 grudnia 2020.

3. Informacja o istotnych zdarzeniach 2020 r., które miały wpływ na sytuację finansową Szpitala

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wpływają na sytuację finansową Szpitala.

4. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu finansowym za 2020r. została ujęta zapłata za świadczenia ponadlimitowe za 2019 r. w kwocie 379.201,97 zł. dnia 29 września 2020r. została zawarta ugoda z Narodowym Funduszem Zdrowia.

5. Informacja o kredytach i pożyczkach.

Szpital w dniu 07.11.2018r. podpisał umowę o kredyt w rachunku bieżącym. Kwota limitu 400.000,00 zł, na okres 120 miesięcy oraz podpisano aneks na przedłużenie do 18.05.2021r. . Zabezpieczenie: weksel in blanco.
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020r. wynosi zero złotych.

6. Informacja o środkach trwałych w ewidencji pozabilansowej

Ujęto w 2020r. w ewidencji pozabilansowej sprzęt medyczny od Agencji Rezerw Materiałowych (respiratory 13 szt., kardiomonitoring 18 szt., pompy infuzyjne 20szt., ssaki medyczne 10 szt.).

7. Informacja o zobowiązaniach pozabilansowych

Nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

8. Informacja o rezerwach na zobowiązania

Nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

9. Informacja na temat osiągniętego zysku za rok 2019.

Uchwałą nr 84/3/2020 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 8 czerwca 2020r. Zarząd Powiatu zatwierdził sprawozdanie finansowe Szpitala za 2019r..
Zgodnie z Uchwałą zysk netto za 2019 w wysokości 601.308,08 zł, Szpital przeznaczył na pokrycie strat lat ubiegłych.

10. Propozycja pokrycia straty za 2020 r.

Dyrektor Szpitala proponuje pokryć stratę netto za 2020r. w wysokości 593.347,83 zł w następujący sposób: zwiększyć straty lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat przyszłych.

11. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat oraz zmian tych pozycji zawierają noty (w załącznikach) stanowiące integralną część sprawozdania finansowego za rok na dzień 31 grudnia 2020.

12. Struktura zatrudnienia w Szpitalu

Średnie zatrudnienie w Szpitalu przedstawiała się następująco:

- I. Umowy o pracę: 294 osób, 291,797 etatu umowy o pracę.
- II. Umowy zlecenia - 32 osób.
- III. Umowy kontrakty: - 146 osób.

13. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2019 rok wyniosło netto: 4.500,82 zł.

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżący rok: 2020	Kw. poprzednia rok: 2019
Aktywa razem	41 075 412.32	31 247 256.74
A. Aktywa trwałe	33 758 725.34	24 459 052.78
I. Wartości niematerialne i prawne	927 722.56	646 276.36
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	927 722.56	646 276.36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 831 002.78	23 812 776.42
1. Środki trwałe	32 795 947.78	12 357 618.46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	183 780.00	214 410.00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 762 888.27	8 326 031.93
c) urządzenia techniczne i maszyny	486 038.05	671 270.66
d) środki transportu	341 617.26	435 222.18
e) inne środki trwałe	8 021 624.20	2 710 683.69
2. Środki trwałe w budowie	35 055.00	11 455 157.96
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	7 316 686.98	6 788 203.96
I. Zapasy	1 498 971.28	1 104 325.73
1. Materiały	1 498 971.28	1 104 325.73
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	4 234 417.63	4 082 561.78
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00

- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ka	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 234 417.63	4 082 561.78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 906 338.24	3 741 957.38
- do 12 miesięcy	3 906 338.24	3 741 957.38
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt	0.00	0.00
c) inne	328 079.39	340 604.40
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 568 631.37	1 580 616.07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 568 631.37	1 580 616.07
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 568 631.37	1 580 616.07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 568 631.37	1 580 616.07
- inne środki pieniężne	0.00	0.00
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 666.70	20 700.38
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	41 075 412.32	31 247 256.74
A. Kapitał (fundusz) własny	5 628 297.71	6 221 645.54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 629 416.99	9 629 416.99
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (ak	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 407 771.45	-4 009 079.53
VI. Zysk (strata) netto	-593 347.83	601 308.08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 447 114.61	25 025 611.20
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 981 734.96	8 078 089.85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 564 025.95	7 655 346.55
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 318 317.81	5 170 541.02
- do 12 miesięcy	6 318 317.81	5 170 541.02
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów pul	1 541 675.53	1 336 147.29
h) z tytułu wynagrodzeń	1 429 859.60	1 140 639.84
i) inne	274 173.01	8 018.40
4. Fundusze specjalne	417 709.01	422 743.30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 465 379.65	16 947 521.35
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 465 379.65	16 947 521.35
- długoterminowe	22 596 231.80	15 805 466.11
- krótkoterminowe	2 869 147.85	1 142 055.24

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Rutkiewicz
Różana Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2020	Kw. poprzednia rok: 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 694 891.67	46 206 301.63
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 700 925.35	46 212 495.56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 033.68	-6 193.93
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	54 291 610.28	48 760 685.25
I. Amortyzacja	2 025 137.95	1 316 007.63
II. Zużycie materiałów i energii	9 827 573.37	9 391 481.06
III. Usługi obce	2 884 700.86	3 257 737.11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	114 269.01	111 462.10
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	35 821 317.20	31 309 821.68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 436 940.55	3 161 622.36
- emerytalne	1 690 013.16	1 509 707.83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	181 671.34	212 553.31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 596 718.61	-2 554 383.62
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 060 276.97	3 191 666.21
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	2 597 921.18	1 794 428.56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	3 462 355.79	1 397 237.65
E. Pozostałe koszty operacyjne	57 042.16	33 923.13
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	57 042.16	33 923.13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-593 483.80	603 359.46
G. Przychody finansowe	4 236.77	5 661.12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	4 236.77	5 661.12
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	4 100.80	7 712.50
I. Odsetki, w tym:	4 100.80	7 712.50
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto	-593 347.83	601 308.08
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto	-593 347.83	601 308.08

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

Wydrukowano programem KS-FKW 2021.01.01.0
firmy KAMSOFT S.A.: www.kamssoft.pl 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jano Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2020	Kw. poprzednia rok: 2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 221 645.54	5 620 337.46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 221 645.54	5 620 337.46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 629 416.99	9 629 416.99
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 629 416.99	9 629 416.99
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00
3. Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki)	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 009 079.53	-3 208 033.84
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 009 079.53	3 208 033.84
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 009 079.53	3 208 033.84
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	801 045.69
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	801 045.69
b) zmniejszenie (z tytułu)	601 308.08	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 407 771.45	4 009 079.53
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 407 771.45	-4 009 079.53
6. Wynik netto	-593 347.83	601 308.08
a) zysk netto	0.00	601 308.08
b) strata netto	593 347.83	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 628 297.71	6 221 645.54
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	5 628 297.71	6 221 645.54

SZPITAL POWIATOWY GŁÓWNY KSIĘGOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
17-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca rok: 2020	Kw. poprzednia rok: 2019
I. Zysk (strata) netto	-593 347.83	601 308.08
II. Korekty razem	11 581 170.87	12 739 237.64
1. Amortyzacja	2 025 137.95	1 316 007.63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-135.97	-5 196.46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-324 866.80	-135 967.00
5. Zmiana stanu rezerw	0.00	0.00
6. Zmiana stanu zapasów	-394 645.55	394.50
7. Zmiana stanu należności	-151 855.85	-668 588.87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 974 645.11	2 409 767.10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 523 891.95	9 862 342.17
10. Inne korekty	-70 999.97	-39 521.43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 987 823.04	13 340 545.72
I. Wpływy	50 821.97	5 196.46
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 686.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	135.97	5 196.46
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	135.97	5 196.46
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	135.97	5 196.46
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy i inwestycje	0.00	0.00
II. Wydatki	11 050 629.71	12 792 400.82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 600 431.17	3 991 114.30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	4 450 198.54	8 801 286.52
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 999 807.74	-12 787 204.36
I. Wpływy	0.00	0.00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz c	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	0.00	0.00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	0.00	0.00
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0.00	0.00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-11 984.70	553 341.36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 984.70	553 341.36

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 580 616.07	1 027 274.71
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 568 631.37	1 580 616.07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	82 740.55	73 485.80

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
ul. 300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
tel 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
tel 739-29-55-819 REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Rutkowska
Beata Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bieżący rok: 2020				Okres poprzedni rok: 2019			
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					-593 347,83			601 308,08				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					3 402 927,36	0,00	3 402 927,36					
Przychody (dochody) wolne od podatku na cele statutowe	17	1	4		0,00		0,00					
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadc. na zakup środków trwałych lub wnip	17	1	21		1 035 215,96		1 035 215,96					
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego	17	1	47		897 269,44		897 269,44					
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego-rezydentury	17	1	47		868 539,99		868 539,99					
Środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu jako pomoc udzielona w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich	17	1	53		601 901,97		601 901,97					
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00	0,00					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					433 995,36	0,00	433 995,36					
Rozwiązanie rezerw na skutek ustania przyczyn dla ich zawiązania	12	1	5a		4 075,48		4 075,48					
Naliczone a nieotrzymane kary umowne	12	1	1		37 685,20		37 685,20					
Darowizny COVID - dla podmiotów z listy NFZ	38s				387 355,00		387 355,00					
Rozwiązane odpisy aktualizujące należności	12	1	4e		4 879,68		4 879,68					
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0,00	0,00	0,00					
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00	0,00					

Sprawozdanie finansowe za okres 2020-01-01 - 2020-12-31, data sporządzenia 2021-04-27
SZPITAL POWIATOWY IM. JANA MIKULICZA W BISKUPCU

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					4 046 681,21	0,00	4 046 681,21		
Koszty egzekucyjnych związanych z niewykonaniem zobowiązań	16	1	17		22 984,00		22 984,00		
Grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym	16	1	18		11 408,16		11 408,16		
Kary, opłat i odszkodowań oraz odsetek od tych zobowiązań (renta)	16	1	19		5 760,00		5 760,00		
Odpisy z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych	16	1	48		1 590 698,89		1 590 698,89		
Wydatki i koszty bezpośrednio finansowane z dochodów (przychodów)	16	1	58		2 367 711,14		2 367 711,14		
Odpisy amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz WNIP nabytych nieodpłatnie	16	1	63		48 119,02		48 119,02		
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00			
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					747 782,48	0,00	747 782,48		
Odpisy aktualizujące wartość należności	16	1	26a		6 888,60		6 888,60		
Niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności	16	1	57		91 633,79		91 633,79		
Nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki	16	1	57a		649 260,09		649 260,09		
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					614 987,52	0,00	614 987,52		
Wyłączone umowy zlecenia w roku podatkowy a bilansowo w roku poprzednim	16	1	57		99 263,59		99 263,59		
Zapłacone w roku bieżącym składki ZUS a bilansowo w roku poprzednim	16	1	57a		515 723,93		515 723,93		
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00	0,00			
H. Strata z lat ubiegłych					1 183 270,71		1 183 270,71		

SZPITAL POWIATOWY

szpital powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu
ul. Armii Krajowej 8
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
D 734 70 55 410, Droni 541915748

Wydrukowano programem KS-FKW 2021.01.0.0
firmy KAMSOFT S.A.: www.kamsoft.pl

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Pirkówna

DYREKTOR

SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Strata za rok 2015					38 399,05		38 399,05						
Strata za rok 2016					336 004,17		336 004,17						
Strata za rok 2017					117 542,48		117 542,48						
Strata za rok 2018					691 325,01		691 325,01						
Strata za rok 2019					0,00		0,00						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0,00		0,00						
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0,00		0,00						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0,00		0,00					9 070,00	
K. Podatek dochodowy					0,00		0,00					1 723,00	

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 1-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 tel 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 tel 739-29-55-819, REGON 511315745

OWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

 mgr. Maria Maciejowska

Objaśnienia i załączniki

1. Nota_od_nr_1_do_nr_18.PDF

Noty od nr 1 do 18.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

Nota 1. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. -wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokretne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	2 249 329,12	0,00	0,00	0,00	2 249 329,12
2	Zwiększenia	0,00	0,00	567 779,00	0,00	0,00	0,00	567 779,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	567 779,00	0,00	0,00	0,00	567 779,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	wzrost wartości początkowej							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	2 817 108,12	0,00	0,00	0,00	2 817 108,12

SZPITAL POWIATOWY

im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 06,
NIP 739-29-55-819, REGON 511931577

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR

SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Nota 2. Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewnie, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz	know-how		
1	Stan na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	1 603 052,76	0,00	0,00	0,00	1 603 052,76
2	Zwiększenia	0,00	0,00	286 332,80	0,00	0,00	0,00	286 332,80
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	286 332,80	0,00	0,00	0,00	286 332,80
b	przemieszczenia							0,00
c								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przenieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 889 385,56	0,00	0,00	0,00	1 889 385,56
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	646 276,36	0,00	0,00	0,00	646 276,36
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	927 722,56	0,00	0,00	0,00	927 722,56

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

 mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 3. Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2020 r.	612 600,00	16 447 083,61	2 631 279,15	1 394 944,68	14 774 981,71	35 860 889,15
2	Zwiększenia	0,00	15 870 301,50	7 872,00	0,00	6 298 960,97	22 177 134,47
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			7 872,00		1 370 246,47	1 378 118,47
b	przyjęcie z inwestycji		15 870 301,50			4 654 533,70	20 524 835,20
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie					274 180,80	274 180,80
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	wzrost wartości początkowej						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny sr. trwałych						0,00
i	przeniesienie z ewidencji pozabilansowej						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	16 905,54	0,00	0,00	1 317 271,91	1 334 177,45
a	likwidacja		16 905,54			1 197 271,91	1 214 177,45
b	sprzedaż					120 000,00	120 000,00
c	nieodpłatne przekazanie						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny sr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	612 600,00	32 300 479,57	2 639 151,15	1 394 944,68	19 756 670,77	56 703 846,17

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 4. Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2020 r.	398 190,00	8 121 051,68	1 960 008,49	959 722,50	12 064 298,02	23 503 270,69
2	Zwiększenia	30 630,00	433 445,16	193 104,61	93 604,92	988 020,46	1 738 805,15
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	30 630,00	433 445,16	193 104,61	93 604,92	988 020,46	1 738 805,15
b	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego						0,00
c	aktualizacja środków trwałych						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	16 905,54	0,00	1 317 271,91	1 334 177,45
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			16 905,54		1 197 271,91	1 214 177,45
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych					120 000,00	120 000,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h	umorzenie śr. trwałych przekazanych nieodpłatnie						0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	428 820,00	8 554 496,84	2 136 207,56	1 053 327,42	11 735 046,57	23 907 898,39
5	Wartość netto na początek okresu	214 410,00	8 326 031,93	671 270,66	435 222,18	2 710 683,69	12 357 618,46
6	Wartość netto na koniec okresu	183 780,00	23 745 982,73	502 943,59	341 617,26	8 021 624,20	32 795 947,78

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 5.**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2020 r.	11 455 157,96
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	12 203 333,24
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	367 968,52
b	Darowizny gotowych dóbr inwestycyjnych	274 180,80
c	Zadania inwestycyjne własne	29 520,00
d	Zadania inwestycyjne-realizacja RPO	11 531 663,92
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	23 623 436,20
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	22 177 134,47
b	Przekazane do eksploatacji wartości niematerialne i prawne	567 779,00
c	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe (przedmioty nietrwale)	878 522,73
d	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00
e	Nakłady sprzedane, darowizny	0,00
f	Nakłady bez efektu gospodarczego (usługi w projekcie RPO)	
		0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	35 055,00

Lp.	Zadania inwestycyjne	Wartość
1	Skuteczne wsparcie pacjentów Szpitala Powiatowego w Biskupcu ze schorzeniami narządu ruchu	5 535,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

.....
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

Nota 6. Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2020 r.			Stan na 31.12.2020r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00			0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00			0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		4 102 787,22	20 225,44	4 082 561,78	4 253 526,51	19 108,88	4 234 417,63
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	inne			0,00			0,00
b)	Należności od pozostałych jednostek:	4 102 787,22	20 225,44	4 082 561,78	4 253 526,51	19 108,88	4 234 417,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 762 182,82	20 225,44	3 741 957,38	3 925 447,12	19 108,88	3 906 338,24
	- do 12 miesięcy	3 762 182,82	20 225,44	3 741 957,38	3 925 447,12	19 108,88	3 906 338,24
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00			0,00
b)	inne	340 604,40		340 604,40	328 079,39		328 079,39
c)							
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00			0,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel: 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

**Nota 7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący wartość należności od jednostek powiązanych			Razem odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych
		z tytułu dostaw i usług		inne	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
1	Stan na 01.01.2020 r.	0,00	20 225,44		20 225,44
2	Zwiększenia	0,00	6 888,60	0,00	6 888,60
a	dokonanie odpisu		6 888,60		6 888,60
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
3	Zmniejszenia	0,00	8 005,16	0,00	8 005,16
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi		3 125,48		3 125,48
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi				0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)		4 879,68		4 879,68
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
e	inne				0,00
4	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	19 108,88	0,00	19 108,88

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Miłkicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819; REGON 51131574

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Miłkicza w Biskupcu


mgr Marja Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 8. Zmiany w stanie funduszu założycielskiego od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2020r.	9 629 416,99
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Stan na 31.12.2020 r.	9 629 416,99

Nota 9. Zmiany w stanie funduszu zakładowego od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2020 r.	0,00
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia w tym:	0,00
4.	Przekazanie nieodpłatnie niezamortyzowane środki trwałe	0,00
5.	Stan na 31.12.2020 r.	0,00

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

.....
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Abonament portal INFOR	2 091,62	0,00
2	Abonament portal Prawo i Zdrowie	1 199,49	876,42
3	Ubezpieczenie OC i AC Karetok	16 676,51	13 105,57
4	Ubezpieczenie ciągnika	336,76	288,71
5	Prenumerata czasopism	396,00	396,00
	RAZEM	20 700,38	14 666,70

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Dotacja w ramach RPO-budowa kompleksowego systemu informatycznego - II etap	499 531,55	299 079,33
2	Dotacja w ramach RPO-Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizacji i OAIT	3 938 954,89	3 626 203,12
3	Dotacja w ramach ZPORR na lata 2004-2006	105 189,32	99 455,24
4	Zakup tomografu komputerowego dla Szpitala Powiatowego w Biskupcu w celu poprawy wykrywaln.SARS CoV2	0,00	588 217,44
5	Niezamortyzowane dotacje z lat 2000-2010	3 148 943,68	3 016 854,92
6	Dotacja-Starostwo Powiatowe Olsztyn	8 758 551,98	16 689 241,57
7	Dotacja-Gmina Biskupiec	63 831,00	66 316,61
8	Dotacja-PFRON	52 009,34	43 410,63
9	Darowizna środków trwałych / zakup środków trwałych z darowizn	166 099,59	852 820,79
10	Prawo użytkowania działki gruntu	214 410,00	183 780,00
	RAZEM	16 947 521,35	25 465 379,65

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Nota 12. Zobowiązania

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
		wartość do zapłaty	wartość do zapłaty
Zobowiązania długoterminowe ogółem:			
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:		8 078 089,85	9 981 734,96
1	od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek:	7 655 346,55	9 564 025,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 170 541,02	6 318 317,81
	- do 12 miesięcy	5 170 541,02	6 318 317,81
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 336 147,29	1 541 675,53
c)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
d)	z tytułu wynagrodzeń	1 140 639,84	1 429 859,60
e)	inne	8 018,40	274 173,01
3	Fundusze specjalne	422 743,30	417 709,01

*Zobowiązania dotyczącej jednego roku (do 12 miesięcy)

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 mgr Marta Maciejewska

(podpis kierownika jednostki)

Nota 13. Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2020 r.			1.01.-31.12.2019 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym :	0,00	0,00	0,00	47 700 925,35	0,00	47 700 925,35
a	sprzedaż usług medycznych -NFZ	0,00		0,00	43 167 026,71		43 167 026,71
b	sprzedaż usług medycznych -RTM,KOS	0,00		0,00	3 097 258,57		3 097 258,57
c	sprzedaż pozostałych usług medycznych	0,00		0,00	629 489,80		629 489,80
d	sprzedaż pozostała	0,00		0,00	807 150,27		807 150,27
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SZPITAL POWIATOWY
Im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
 Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
 NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

DYREKTOR
 SZPITALA POWIATOWEGO
Im. Jana Mikulicza w Biskupcu
 mgr Marta Makiejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 14. Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2020 r.	1.01.-31.12.2019 r.
1	Amortyzacja	2 025 137,95	1 316 007,63
2	Zużycie materiałów i energii	9 827 573,37	9 391 481,06
3	Usługi obce:	2 884 700,86	3 257 737,11
a	medyczne	664 483,70	670 502,80
b	transportowe	27 778,15	42 199,08
c	remontowe	470 882,01	540 301,03
d	pozostałe	1 721 557,00	2 004 734,20
4	Podatki i opłaty	114 269,01	111 462,10
5	Wynagrodzenia	35 821 317,20	31 309 821,68
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 436 940,55	3 161 622,36
7	Pozostałe koszty:	181 671,34	212 553,31
a	ubezpieczenia	167 369,71	167 518,04
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	0,00	0,00
c	podróże służbowe	14 301,63	45 035,27
RAZEM		54 291 610,28	48 760 685,25

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 51131574F

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 15. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2020 r.	1.01.-31.12.2019 r.
1	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	693 260,54	30 137,94
2	Umorzenie podatku od nieruchomości	138 892,60	0,00
3	Kary umowne i odszkodowania	63 542,44	119 159,45
4	Rezydentury i staże lekarskie	868 539,99	792 427,80
5	Różnice inwentaryzacyjne	131,80	0,58
6	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach ZPORR	5 734,08	5 734,08
7	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach RPO Warmia i Mazury	596 167,89	1 127 510,27
8	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych w latach 2000-2010	132 088,76	134 170,93
9	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez Starostwo Powiatowe	1 738 802,55	339 521,56
10	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez gminę	14 514,39	113 669,20
11	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez PFRON	8 598,71	8 598,72
12	Odpisy amortyzacyjne od darowizn	71 324,60	34 593,80
13	Odpisy amortyzacyjne od prawa użytkowania działki gruntu	30 630,00	30 630,00
14	Dofinansowanie do osób niepełnosprawnych	404 372,73	397 588,37
15	Dodatkowe świadczenia pieniężne w związku z pracą przy zwalczaniu COVID-19	1 284 274,72	0,00
16	Inne	9 401,17	57 923,51
RAZEM		6 060 276,97	3 191 666,21

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 16. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2020 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1.01.-31.12.2019 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu
1	Niedobory inwentaryzacyjne	40,66	0,00	322,70	0,00
2	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania + zmniejszenie kary nienależytego wykonania umowy	11 408,16	11 408,16	0,00	0,00
3	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	6 892,01	6 892,01	994,30	994,30
4	Koszty egzekucyjne	22 984,00	22 984,00	2 316,00	2 316,00
	Zapłacona renta	5 760,00	5 760,00	5 760,00	5 760,00
5	Inne	9 957,33	0,00	24 530,13	0,00
	RAZEM	57 042,16	47 044,17	33 923,13	9 070,30

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel. 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
NIP 739-29-55-819, REGON 511315745

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu


mgr Marta Maciejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)

Nota 17. Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2020 r.	1.01.-31.12.2019 r.
1	Odsetki od środków na rachunku bankowym i lokat	4 210,73	5 400,03
2	Odsetki od należności	26,04	261,09
3	Umorzone odsetki od należności	0,00	0,00
RAZEM		4 236,77	5 661,12

Nota 18. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2020 r.	1.01.-31.12.2019 r.
1	Odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek	900,00	1 009,63
2	Odsetki od zobowiązań wobec budżetu	32,00	0,00
3	Odsetki od pozostałych zobowiązań	3 168,80	6 702,87
RAZEM		4 100,80	7 712,50

SZPITAL POWIATOWY
im. Jana Mikulicza w Biskupcu
11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8
Tel: 89 715 62 07, Faks 89 715 62 08
IP 739-29-55-819 REGON 51131574F

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Jana Mikulicza w Biskupcu

mgr Maria Masiejewska

Biskupiec, dnia 27 kwietnia 2021 r.

.....
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis kierownika jednostki)