

UCHWAŁA NR XVIII/123/2020
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO
z dnia 19 czerwca 2020 r.

w sprawie rocznego sprawozdania finansowego Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1 i 3 oraz ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
/-/Mariusz Kraszewski

BILANS

sporządzony na dzień:

31-12-2019

jednostka obliczeniowa: .. zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	27 766 045,37	23 086 099,21	A	Kapitał (fundusz) własny	6 934 143,67	8 509 917,54
I	Wartości niematerialne i prawne	1 516 979,04	2 246 483,91	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 745 085,37	9 745 085,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		210 224,55
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 516 979,04	2 246 483,91	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	26 249 066,33	20 839 615,30	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
i	Środki trwałe	25 459 407,17	17 065 630,43		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 446 775,00	2 446 775,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 984 504,22	8 077 909,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 235 167,83	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 928 884,48	2 764 442,61	VI	Zysk (strata) netto	-1 575 773,87	-1 445 392,38
d)	środki transportu	1 104 703,80	747 667,04	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	3 994 539,67	3 028 836,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 651 483,26	19 893 402,68
2	Środki trwałe w budowie	789 659,16	3 773 984,87	I	Rezerwy na zobowiązania	5 412,00	52 901,06
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	5 412,00	52 901,06
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	5 412,00	52 901,06
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	1 942 333,32	879 111,02
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 942 333,32	879 111,02
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 942 333,32	879 111,02
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 685 641,89	4 614 381,86
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 282 242,22	4 307 589,79
B	Aktywa obrotowe	5 819 581,56	5 317 221,01	a)	kredyty i pożyczki	936 777,70	675 666,72
I	Zapasy	684 556,26	661 693,58	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	684 556,26	661 693,58	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 173 422,76	2 621 989,33
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 173 422,76	2 621 989,33
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	4 458 825,78	4 268 496,07	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	901 686,12	765 771,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	270 355,64	244 162,73
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	403 399,67	306 792,07
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 018 096,05	14 347 008,74
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 018 096,05	14 347 008,74
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	17 054 451,68	14 273 230,00
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	2 963 644,37	73 778,74
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	4 458 825,78	4 268 496,07				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 347 840,78	4 148 336,07				
	– do 12 miesięcy	4 347 840,78	4 148 336,07				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		90,00			
c)	inne	110 985,00	120 070,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	636 985,07	357 823,63			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	636 985,07	357 823,63			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	636 985,07	357 823,63			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	636 985,07	357 823,63			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 214,45	29 207,73			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	33 585 626,93	28 403 320,22			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	33 585 626,93	28 403 320,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nowodworskiego Centrum Medycznego
Monika Knobloch
mgr Monika Knobloch

2020 -06- 03

DYREKTOR
Nowodworskiego Centrum Medycznego
w Nowym Dworze Mazowieckim
Jacek Rąperski

2020 -06- 03

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 459 842,77	42 996 315,63
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 459 842,77	42 996 315,63
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	53 041 748,37	46 175 378,61
I	Amortyzacja	3 364 412,24	2 147 582,88
II	Zużycie materiałów i energii	6 828 735,01	6 274 259,89
III	Usługi obce	14 186 765,48	12 582 305,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	93 459,65	91 248,22
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	23 583 032,12	20 555 460,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 332 822,93	3 874 583,43
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	652 520,94	649 938,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 581 905,60	-3 179 062,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 477 232,19	3 005 504,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 483 704,88	2 066 873,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	993 527,31	938 630,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	432 119,47	970 690,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	432 119,47	970 690,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 536 792,88	-1 144 249,33
G	Przychody finansowe	26 140,01	25 338,85
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:	26 140,01	25 338,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	65 121,00	326 481,90
I	Odsetki, w tym:	65 121,00	326 481,90
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 575 773,87	-1 445 392,38
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 575 773,87	-1 445 392,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nowodworskiego Centrum Medycznego
mgr Monika Knobloch
mgr Monika Knobloch
2020 -06- 03

DYREKTOR
Nowodworskiego Centrum Medycznego
w Nowym Dworze Mazowieckim
Jacek Kacperski
Jacek Kacperski
2020 -06- 03

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 575 773,87	-1 445 392,38
II.	Korekty razem	6 781 514,21	7 988 202,47
1.	Amortyzacja	3 364 412,24	2 147 582,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 980,99	301 143,05
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-47 489,06	-737 861,07
6.	Zmiana stanu zapasów	-22 862,68	-13 385,50
7.	Zmiana stanu należności	-190 329,71	656 989,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-189 850,95	-1 203 667,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 661 080,59	8 386 329,14
10.	Inne korekty	-1 832 427,21	-1 548 928,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 205 740,34	6 542 810,09
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	9 237 694,31	3 367 254,01
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	9 237 694,31	3 367 254,01
II.	Wydatki	16 978 263,23	11 248 241,32
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 244 242,29	8 235 088,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	6 734 020,94	3 013 153,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 740 568,92	-7 880 987,31
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 879 111,02	1 554 777,74
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 879 111,02	1 554 777,74
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	65 121,00	326 481,90
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.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	65 121,00	326 481,90
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 813 990,02	1 228 295,84
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	279 161,44	-109 881,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	357 823,63	467 705,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	636 985,07	357 823,63
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	288 109,03	185 827,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nowodworskiego Centrum Medycznego
Monika Knobloch
mgr Monika Knobloch

2020 -06- 0 3

DYREKTOR
Nowodworskiego Centrum Medycznego
w Nowym Dworze Mazowieckim

Jacek Kacperski

2020 -06- 0 3

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019-31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 509 917,54	9 955 309,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 509 917,54	9 955 309,92
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 745 085,37	9 745 085,37
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 745 085,37	9 745 085,37
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	210 224,55	1 441 426,20
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-210 224,55	-1 231 201,65
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	210 224,55	1 231 201,65
	- pokrycia straty	210 224,55	1 231 201,65
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	210 224,55
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

dk 2k

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 445 392,38	-1 231 201,65
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 445 392,38	-1 231 201,65
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 445 392,38	-1 231 201,65
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	210 224,55	1 231 201,65
	- pokrycia straty	210 224,55	1 231 201,65
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 235 167,83	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 235 167,83	0,00
6.	Wynik netto	-1 575 773,87	-1 445 392,38
	a) zysk netto		
	b) strata netto	1 575 773,87	1 445 392,38
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 934 143,67	8 509 917,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 934 143,67	8 509 917,54

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Nowodworskiego Centrum Medycznego

 mgr Monika Knobloch

DYREKTOR
 Nowodworskiego Centrum Medycznego
 w Nowym Dworze Mazowieckim

 Jacek Kacperski

2020 -06- 0 3

2020 -06- 0 3

NOWODWORSKIE CENTRUM MEDYCZNE
05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI
UL.MIODOWA 2

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Nowy Dwór Mazowiecki, 2020 rok

2h

d

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

NOWODWORSKIE CENTRUM MEDYCZNE
w Nowym Dworze Mazowieckim
Ul. Miodowa 2

CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim

Do 28.12.2011 r. : Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki, ul. Miodowa 2. Zarejestrowany w Krajowym Rejestrze
Sądowym pod numerem KRS 0000014181.

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim (następca prawny SZPZOZ) działa od 29 grudnia 2011 roku - Uchwała XIV/99/2011 Rady Powiatu Nowodworskiego. Jednostka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie pod numerem **0000014181**. Numer Identyfikacji Podatkowej SZPZOZ **531-13-31-954**.

Numer statystyczny REGON **000306733**

Od 11 lutego 2013 roku dla Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim- SZPITAL został nadany nowy Nr identyfikacyjny REGON 000306733-00027 gdzie 000306733 jest numerem identyfikacyjnym Regon a 00027 jest liczbą porządkową jednostki lokalnej utworzonej przez powyższy podmiot . Od 11 lutego 2013r. dla Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim- Przychodnie został nadany nowy Nr identyfikacyjny Regon 000306733-00034, gdzie 000306733 jest numerem identyfikacyjnym Regon a 00034 jest liczbą porządkową jednostki lokalnej utworzonej przez powyższy podmiot.

2. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy, pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

4. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

5. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6. Przedmiotem działalności jednostki jest ochrona zdrowia ludności mieszkającej na terenie powiatu nowodworskiego. W skład całego Zespołu wchodzi następujące jednostki organizacyjne zadaniowe, nie sporządzające odrębnie sprawozdań finansowych:

I. Szpital Powiatowy w ramach którego funkcjonują następujące komórki organizacyjne:

- 1.Oddział Chorób Wewnętrznych wraz z Pododdziałem Kardiologicznym
- 2.Oddział Chirurgiczny Ogólny wraz z Pododdziałem Chirurgii Urazowo- Ortopedycznej
- 3.Oddział Medycyny Paliatywnej
- 4.Oddział Ginekologiczno-Położniczy
- 5.Oddział Noworodkowy (Neonatologiczny)
- 6.Oddział Dziecięcy (Pediatriczny)
- 7.Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
- 8.Blok Operacyjny
- 9.Apteka Szpitalna
- 10.Pracownia diagnostyki kardiologicznej
- 11.Prosektorium
- 12.Sterylizatornia
- 13.Szpitalny Oddział Ratunkowy wraz z Izbą Przyjęć

II. Podstawowa Opieka Zdrowotna NCM w skład której wchodzi:

1. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Częstokowie Mazowieckim (POZ Nr 4) wraz z filią POZ w Kazuniu Polskim.
2. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Nowym Dworze Mazowieckim (POZ Nr 2) ul. Paderewskiego 7
3. Przychodnia Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zakroczymiu (POZ Nr 3)
4. Przychodnia lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Modlinie (POZ)

III. Zespół Poradni Specjalistycznych, w skład którego wchodzi:

1. Poradnia rehabilitacyjna
2. Poradnia rehabilitacji narządu ruchu
3. Poradnia chorób zakaźnych
4. Poradnia okulistyczna
5. Poradnia urologiczna
6. Poradnia zdrowia psychicznego
7. Poradnia chirurgii ogólnej
8. Poradnia chirurgii naczyniowej
9. Poradnia terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu
10. Poradnia reumatologiczna
11. Poradnia kardiologiczna
12. Poradnia diabetologiczna
13. Poradnia chorób płuc i gruźlicy
14. Poradnia ginekologiczno-położnicza
15. Poradnia neurologiczna
16. Poradnia dermatologiczna
17. Poradnia medycyny pracy
18. Poradnia stomatologiczna
19. Poradnia otolaryngologiczna
20. Poradnia onkologiczna
21. Dział (pracownia) fizjoterapii
22. Poradnia neonatologiczna
23. Poradnia ortopedyczna
24. Poradnia reumatologiczna dla dzieci
25. Poradnia preluksacyjna

IV. Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna

1. N i ŚOZ w Nowym Dworze Mazowieckim (dwa zespoły – wyjazdowy i stacjonarny)
2. N i ŚOZ w Nasielsku

V. Ratownictwo Medyczne w ramach którego funkcjonują następujące komórki organizacyjne:

1. Zespół Specjalistyczny Nowy Dwór Mazowiecki, ul. Miodowa 2
2. Zespół Podstawowy Nasielsk, ul. Kościuszki 29
3. Zespół Podstawowy Zakroczym, ul. Rynek 8
4. Zespół Podstawowy Kazuń Polski, ul. Leśna 28

VI. Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej wraz z pracownikami:

1. Pracownia Hematologii
2. Pracownia Biochemii
3. Pracownia Analityki (Diagnostyki Laboratoryjnej)
4. Pracownia Serologii
5. Pracownia Bakteriologii
6. Punkt pobrań materiałów do badań

VII. Zakład Diagnostyki Obrazowej wraz z pracownikami:

1. Pracownia Diagnostyki Obrazowej (RTG)
2. Pracownia USG
3. Pracownia EKG
4. Pracownia endoskopii
5. Pracownia echokardiografii
6. Pracownia tomografii komputerowej

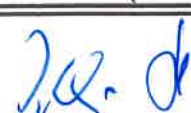
VIII. Inne komórki organizacyjne Centrum

1. Dział Spraw Pracowniczych i Organizacyjnych
2. Dział Administracyjno- Techniczny
3. Dział Finansowo- Księgowy
4. Dział Kontraktowania i Rozliczania Usług Medycznych
5. Stanowisko ds. BHP, p. poż i spraw wojskowych
6. Stanowisko ds. Zamówień Publicznych i Funduszy Unijnych
7. Stanowisko ds. Informatyki
8. Kapelan

Naszymi przychodami są również dotacje od jednostek samorządowych i innych podmiotów gospodarczych oraz usługi medyczne, które Centrum świadczy w wyniku podpisanych umów na rzecz innych podmiotów gospodarczych, w tym jednostek służby zdrowia oraz dochody z tytułu najmu lokali użytkowych.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz Ustawą z dnia 15 kwietnia



2011 roku o Działalności Leczniczej. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na określony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne zmniejszają wartość początkową środka trwałego o utratę wartości na skutek używania lub upływu czasu.

Jednostka nasza przyjęła następujące rozwiązania:

a) Środki trwałe

- dla środków trwałych powyżej 3.500,00 od początku miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto do eksploatacji.
- dla środków trwałych do 3.500.00 w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe ujmujemy w ewidencji według wartości początkowej. Wartością początkową może być:

- cena nabycia przy zakupie,
- wiarygodna wartość wynikająca z dokumentów przekazania przyjęcia środka trwałego.

Cena nabycia środków trwałych obejmuje niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszty poniesione przez jednostkę związane z montażem w celu przystosowania środka trwałego do użytku.

b) Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje koszty poniesione za okres budowy, montażu, przystosowania do przyjęcia i używania, w tym również podatek od towarów i usług nie podlegający odliczeniu.

Rozliczenie kosztów środków trwałych w budowie następuje pod datą przyjęcia do używania składników majątkowych powstałych w wyniku prowadzonej inwestycji, nie później niż pod datą zakończenia całej inwestycji.

Za moment odbioru inwestycji uznaje się datę odbioru poszczególnych obiektów udokumentowanej protokołem przekazania do użytkowania.

c) Wartości niematerialne i prawne wycenia się oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) podobnie jak środki trwałe stosując w sposób odpowiedni postanowienie art.31 ust.2 oraz art.32 ust.1 do 4 i 6 ustawy o rachunkowości.

d) Materiały

Materiały nabyte wycenia się według cen zakupu łącznie z naliczonym podatkiem od towarów i usług. Materiały zakupione przyjmowane są na stan do magazynów zgodnie z zapotrzebowaniem poszczególnych komórek organizacyjnych, następnie są z magazynów wydawane i obciążają koszty działalności.

e) Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej (art. 28 ust. 1 pkt. 10)

f) Należności

Należności wyceniane są w kwocie należnej z tytułu dokonanej transakcji. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wyceniamy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności (art. 28 ust.1 pkt. 7). Kwota wymaganej zapłaty oznacza należność nominalną wraz z należnymi na dzień wyceny odsetkami. Jednak wyceny należności wraz z odsetkami dokonujemy wówczas gdy rzeczywiście chcemy je uzyskać. Wyceniając należności na dzień bilansowy jednostka uwzględnia ryzyko wynikające z całkowitej lub częściowej niewypłacalności dłużników:

- należności odpisywane są w koszty w momencie braku możliwości ich wyegzekwowania,
- dla należności zagrożonych w znacznym stopniu nieściągalnością dokonuje się odpisów aktualizujących ich wartość.

g) Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, a więc wynikającej z dowodu źródłowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli z należnymi do tego dnia odsetkami, chyba że jednostka posiada wiarygodny dowód, że zostanie zwolniona z odsetek.

h) Przychody ze sprzedaży ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w rachunku zysków i strat zgodnie z zasadą memoriału (art.6 ust.1)

- za przychody wpływające na wynik finansowy przyjmuje się kwoty należne od nabywców, dotyczące danego okresu sprawozdawczego.

i) Koszty wycenia się według cen zakupu, które obejmują kwotę należną sprzedającemu plus podatek od towarów i usług.

j) Rozrachunki z tytułu realizacji projektów Unii Europejskiej to ewidencjonowanie należności i zobowiązań z tytułu realizacji projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. Środki z funduszy unijnych ujmuje się w księgach rachunkowych kasowo, tj. w momencie otrzymania środków na rachunek bankowy.

CZĘŚĆ II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

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

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	2 446 775,00		0,00		0,00		0,00		0,00	2 446 775,00
Budynki i Lokale oraz Spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 422 056,84		8 310 569,80		8 310 569,80		0,00		0,00	19 732 626,64
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	922 828,80		0,00		0,00		0,00		0,00	922 828,80
Kotły i maszyny energetyczne	250 752,29		0,00		0,00		0,00		0,00	250 752,29
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 219 760,92		0,00		0,00		0,00		0,00	4 219 760,92
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	83 018,62		0,00		0,00		0,00		0,00	83 018,62
Urządzenia techniczne	1 123 670,84		13 038,00		13 038,00		0,00		0,00	1 136 708,84
Środki transportu	1 506 639,36		560 862,50		560 862,50		0,00		0,00	2 067 501,86
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 340 473,38		1 972 380,66		1 972 380,66		778 221,98		778 221,98	14 534 632,06
RAZEM	32 869 201,05	0,00	10 856 850,96	0,00	10 856 850,96	0,00	778 221,98	0,00	778 221,98	45 394 605,03

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	2 446 775,00	2 446 775,00
3 901 981,28		370 260,55		370 260,55	0,00	4 272 241,83	7 520 075,56	15 460 384,81
364 995,36		33 714,03		33 714,03	0,00	398 709,39	557 833,44	524 119,41
212 749,23		4 449,45		4 449,45	0,00	217 198,68	38 003,06	33 553,61
1 765 240,36		791 734,79		791 734,79	0,00	2 556 975,15	2 454 520,56	1 662 785,77
71 725,07		2 109,28		2 109,28	0,00	73 834,35	11 293,55	9 184,27
863 045,40		50 302,61		50 302,61	0,00	913 348,01	260 625,44	223 360,83
758 972,32		203 825,74		203 825,74	0,00	962 798,06	747 667,04	1 104 703,80
10 311 636,60		1 006 677,77		1 006 677,77	778 221,98	10 540 092,39	3 028 836,78	3 994 539,67
18 250 345,62	0,00	2 463 074,22	0,00	2 463 074,22	778 221,98	19 935 197,86	17 065 630,43	25 459 407,17

2k d

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Programy komputerowe	2 916 242,53		0,00		0,00					2 916 242,53
RAZEM	2 916 242,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 242,53

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
669 758,62		729 504,87		729 504,87		1 399 263,49	2 246 483,91	1 516 979,04
669 758,62	0,00	729 504,87	0,00	729 504,87	0,00	1 399 263,49	2 246 483,91	1 516 979,04

Nota 3. Grunty użytkowane wieczystie

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Działka – obręb 8-08 Przychodnia Specjalistyczna ul. Paderewskiego 7 Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	7591			7591
	Wartość (zł)	683 000,00			683 000,00
Działka – obręb 11-05 Szpital Powiatowy w Nowym Dworze Mazowieckim ul. Miodowa 2	Powierzchnia (m2)	32382			32382
	Wartość (zł)	1 490 000,00			1 490 000,00
Działka – obręb 6-01 Przychodnia Rejonowa Modlin ul. Mieszka I Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	4285			4285
	Wartość (zł)	193 000,00			193 000,00
Działka – obręb 6-01 Przychodnia Rejonowa Modlin ul. Mieszka I Nowy Dwór Mazowiecki	Powierzchnia (m2)	1795			1795
	Wartość (zł)	80 775,00			80 775,00
RAZEM		2 446 775,00	0,00	0,00	2 446 775,00

Nota 4. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4	19 888,44	0,00	0,00	19 888,44
7	342 169,30	904492,85	0,00	1 246 662,15
8	193 098,98	3067,80	86700,00	109 466,78
RAZEM	555 156,72	907560,65	86700,00	1 376 017,37

Grupa "4" obejmuje- urządzenia, zespoły komputerowe.

Grupa"7" obejmuje - środki transportu

Grupa "8" obejmuje- narzędzia,przrządy ruchomości i wyposażenie.

Nota 5. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe w 2019 roku oraz planowane na 2020 rok wynoszą odpowiednio:

lp	Nakłady na	W bieżącym roku obrotowym 2019	Planowane na następny rok obrotowy 2020
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	10 856 850,96	350 000,00
3.	Środki trwałe w budowie	7 025 822,75	3 000 000,00

Jednostka ustala stawki amortyzacji środków trwałych w oparciu o usystematyzowany wykaz KŚT -stan prawny na 01 lutego 2019r. Odpisy amortyzacji rzeczowych składników trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ustala się na podstawie metody liniowej, która polega na dokonywaniu równomiernych odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środka trwałego. Amortyzacja rozpoczyna się w pierwszym miesiącu następującym po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji środków trwałych i dokonuje się jej do miesiąca, w którym nastąpi zrównanie odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym środek trwały zostanie postawiony w stan likwidacji. Amortyzacja środków trwałych jednostki ma bezpośredni wpływ na poziom kosztów w wyniku finansowym oraz obraz jednostki prezentowany w sprawozdaniu finansowym.

Nota 6. OPIS DO KONTA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE NA DZIEŃ 31.12.2019 r.

L.P	OPIS DO KONTA	WARTOŚĆ
1.	PORADNIA REHABILITACJI	45.176,89
2.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA	49.200,00
3.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA- DOBUDOWA 3-PIĘTRO/NOWY BUDYNEK	19.375,48
4.	MODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA- 3-PIĘTRO/NOWY BUDYNEK	127.683,09
5.	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZYCH.W MODLINIE	56.186,20
6.	REMONT -SZYB WINDOWY W PRZYCH. SPECJALISTYCZNEJ	13.530,00
7.	TERMOMODERNIZACJA LABORATORIUM PRZY SZPITALU	75.460,50
8.	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU SZPITALA	168.633,00
9.	DOPOSAŻENIE I REMONT POZ MODLIN,ZAKROCZYM,CZĄSTKÓW, SPECJALISTYKA	25.944,00
10.	NADBUDOWA BUDYNKU SZPITALNEGO-BLOK OPERACYJNY I CENTRALNA STERYLIZATORNIA	208.470,00
	RAZEM	789.659,16

2/5 d

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - nie wystąpiła.

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki.

Nie występują zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Gwarancje i poręczenia wobec jednostek powiązanych nie występują.

Informacja o przeprowadzonych w 2019 roku inwestycjach, mających wpływ na wzrost aktywów bilansu, rozliczeń międzyokresowych przychodów oraz kosztów amortyzacji:

1. W roku 2019 zakończyliśmy projekt „Poprawa efektywności systemu ratownictwa w powiecie nowodworskim poprzez rozbudowę i doposażenie SOR Nowodworskiego Centrum Medycznego”

Szpitalny Oddział Ratunkowy spełnia wszelkie standardy pod względem wyposażenia i przestrzeni, został on powiększony o dodatkowe 320 m², w tym nowoczesny podjazd dla karettek. Dotychczas nie było krytego podjazdu, było ciasno, a substancja pomieszczeń była szara, stara obdrapana. Wszystkie pomieszczenia będą klimatyzowane. W ramach projektu został również zakupiony następujący sprzęt:

1. System przywoływania bezprzewodowego – 1 sztuka
2. Radiostacja z kanałem ogólnopolskim – 1 sztuka
3. Łóżka – 6 sztuk
4. Łóżka do Intensywnej Terapii – 2 sztuki
5. Wózek siedzący dla pacjentów – 3 sztuki
6. Wózek leżący dla pacjentów – 3 sztuki
7. Stojaki do kroplówek – 6 sztuk
8. Kozetki lekarskie – 4 sztuki
9. Wózek anestezjologiczny z nadstawką – 2 sztuki
10. Ssak do instalacji próżniowej – 4 sztuki
11. Myjnia-dezynfektor – 2 sztuki
12. Kardiomonitor – 3 sztuki
13. Pompy infuzyjne – 8 sztuk
14. Respiratory stacjonarne – 2 sztuki
15. Respiratory transportowe - 2 sztuki
16. Aparaty do znieczulania – 2 sztuki
17. Defibrylator ze stymulacją i kardiowersją oraz teletransmisja – 1 sztuka
18. Rozbudowany analizator parametrów do badań na oddziale – 1 sztuka
19. Lampa operacyjna bezcieniowa – 2 sztuki
20. Zestaw do trudnej intubacji – 1 sztuka

21. Aparat do USG – 1 sztuka
22. System holterowski - 1 sztuka
23. Rejestrator EKG – 3 sztuki
24. Rejestrator ciśnienia krwi – 1 sztuka
25. Spirometr – 1 sztuka
26. Szafka przyłóżkowa 10 sztuk
27. Wózkowanna 1 sztuka
28. Aparat EKG – 3 sztuki
29. Wózek pod aparat EKG – 3 sztuki
30. Ssak do instalacji próżniowej 6 sztuk

2. Zakończony został również Projekt „Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Nowodworskim Centrum Medycznym”-

Wartość inwestycji – 443 631,40 zł

Źródło finansowania: Dofinansowanie 373 588,40 zł; wkład własny w wysokości 70 043,00 zł zabezpieczony ze środków Powiatu Nowodworskiego. W ramach projektu, zostanie zakupiony następujący sprzęt:

1. Kardiomonitor – 1 sztuka
2. Defibrylator ze stymulacją i kardiowersją oraz transmisją– 1 sztuka
3. Respirator stacjonarny wyposażony w terapię wysokimi przepływami tlenu – 1 sztuka
4. Pompa infuzyjna – 1 sztuka
5. Aparat do podgrzewania płynów infuzyjnych – 1 sztuka
6. Aparat do szybkiego przetaczania płynów – 1 sztuka
7. Pulsoksymetr – 1 sztuka
8. Kapnograf – 1 sztuka
9. Analizator parametrów krytycznych – 1 sztuka
10. Elektryczne urządzenie do ssania – 1 sztuka
11. Aparat do znieczulania – 1 sztuka
12. Zestaw do trudnej intubacji – 1 sztuka
13. Zestaw do intubacji i wentylacji – 2 sztuki
14. Aparat do powierzchniowego ogrzewania pacjenta – 1 sztuka

3. Podpisaliśmy umowę na przedsięwzięcie pn. "Zmniejszenie zużycia energii w budynkach szpitala Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze

Mazowieckim".Przedmiotem projektu jest **termomodernizacja** budynku szpitala Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim położonego przy ul. Miodowej 2 w Nowym Dworze Mazowieckim . W ramach przedsięwzięcia podjęte będą następujące działania inwestycyjne: ocieplenie ścian zewnętrznych starszej części budynku metodą bez spoinową na powierzchni ok. 2 526 m²; ocieplenie ścian zewnętrznych klatki schodowej starszej części budynku metodą bez spoinową na powierzchni ok. 285 m²; ocieplenie stropu pod poddaszem w starej części budynku – położenie na stropie izolacji termicznej na powierzchni ok. 1 400 m²; ocieplenie stropodachu w starszej części budynku – położenie na stropie izolacji termicznej na powierzchni ok. 160 m²; ocieplenie stropu nad przejściem metodą bez spoinową na powierzchni 18 m²; ocieplenie dachu poddasza w starej części budynku – położenie izolacji termicznej na powierzchni 1 985 m²; wymianę 261 szt. okien w starszej części budynku; wymianę 26 szt. okien na poddaszu w starszej części budynku; zainstalowanie na dachu budynku systemu fotowoltaicznego, o mocy 35 kWp, wykonanie kompletnego systemu automatyki budynkowej BMS, wymianę 7 szt. drzwi zewnętrznych wejściowych; wymianę instalacji c.w.u., w tym demontaż instalacji, montaż przewodów ciepłej wody i cyrkulacji, ocieplenie przewodów, montaż zaworów termostatycznych, montaż armatury wodooszczędnej; wymianę instalacji c.o., w tym demontaż istniejącej instalacji, montaż grzejników, montaż nowych przewodów, ocieplenie przewodów i montaż nowych zaworów termostatycznych; wymianę ok. 1 690 świetlówek liniowych na nowoczesne i trwałe lampy LED w tym w wybranych pomieszczeniach i ciągach komunikacyjnych, zastosowanie układów regulacji natężenia oświetlenia oraz układów wyzwalania lamp do mocy nominalnej czujnikami dostępu.

Inwestycja jest na etapie postępowania przetargowego dotyczącego wyłonienia wykonawcy.

4. Udało nam się w roku 2019 rozstrzygnąć przetarg i wykonać **projekt budowlany przebudowy z nadbudową budynku szpitalnego na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni**. Projekt wykonała firma Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Inwestycyjnych na kwotę 207 870,00 zł brutto, z czego 200 000,00 zł zostało sfinansowane ze środków Powiatu Nowodworskiego.

Przedmiotem zamówienia było opracowanie projektu budowlanego przebudowy z nadbudową budynku szpitalnego na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. W ramach realizacji zamówienia Wykonawca wykonał kompletną wielobranżową dokumentację projektową – kosztorysową do pozwolenia na budowę oraz specyfikację techniczną wykonania i odbioru robót budowlanych, kosztorysy inwestorskie i przedmiary.

2. K d

Będziemy w ramach realizacji przebudowy i nadbudowy budynku szpitala aplikowali w przyszłym roku o fundusz modernizacji szpitala, który zapowiedział na przyszły rok Premier.

5. W ostatnim kwartale 2019 roku rozpoczęliśmy **remont ostatniej części oddziału położniczo-ginekologicznego (część ginekologiczna)**. W ramach prac zostaną wyremontowane sale łóżkowe pacjentek z wewnętrznymi węzłami sanitarnymi, doprowadzone zostaną gazy medyczne. Powstanie zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia brudownik z myjką dezynfekatorem. Wyremontowane też będą kuchenki oddziałowe z wymianą windy towarowej dla I oraz II piętra. Całkowity koszt remontu to 621 161,77 zł.

Zakończenie remontu nastąpi do dnia 31-03-2020 r.

6. Remontem objęty został również **Oddział Wewnętrzny** w zakresie modernizacji, przebudowy oraz **doposażenia i remontu Poradni Internistycznej oraz Kardiologicznej**. Intensywny Nadzór Kardiologiczno-Internistyczny bez wątpienia można nazwać „sercem” każdego Oddziału Chorób Wewnętrznych. To miejsce dla chorych hospitalizowanych w trybie pilnym, służące leczeniu najbardziej zagrożonych pacjentów, w bardzo różnych, często wielodyscyplinarnych uwarunkowaniach klinicznych. Tutaj leczeni są chorzy ze świeżym zawałem serca, z niestabilną chorobą wieńcową, ostrą oraz zaawansowaną niewydolnością serca, zatorowością płucną, zagrażającymi życiu groźnymi zaburzeniami rytmu i przewodnictwa, a także chorzy po zatrzymaniach krążenia (zarówno wewnątrz-, jak i pozaszpitalnych). Pozwoli to na zdecydowane podniesienie możliwości diagnostycznych oraz jakości procesu leczenia pacjentów z ciężkimi schorzeniami kardiologicznymi i internistycznymi. Modernizacja i doposażenie pozwolą na maksymalne wykorzystanie nowo pozyskanego potencjału kadrowego w osobach trzech Kardiologów, oraz zwiększenie ilości miejsc dla leczenia pacjentów. Sala Intensywnego Nadzoru pozwoli na kontynuację leczenia rozpoczętego w nowo otwartych pomieszczeniach intensywnego nadzoru i reanimacji w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym naszego Szpitala. Całkowity koszt remontu pododdziału kardiologicznego oraz doposażenia to ponad 800 000 zł., w tym modernizacja pomieszczeń to 380 000 zł., zakup specjalistycznego sprzętu dla wyposażenia pododdziału to kolejne 422 000 zł. Elementami wyposażenia będą między innymi: instalacja gazów medycznych, kardiomonitorzy z centralą sterującą, defibrylatory, pionowe panele gazowe, mobilny aparat Echo Serca, pompy infuzyjne, aparaty EKG, oraz wiele innego sprzętu medycznego niezbędnego dla funkcjonowania oddziału.

Zakończenie inwestycji nastąpi do dnia 31-03-2020r.

7. W dniu 20.12.2019r. został dostarczony przez firmę AMZ Kutno nowy ambulans medyczny. Nowo zakupiona karetka to wielozadaniowy ambulans typu S przystosowany do przewozu pacjentów w pozycji leżącej oraz siedzącej dla potrzeb podstacji Ratownictwa Medycznego w Zakroczymiu. Ambulans został wyposażony w wielopoziomowe nosze firmy Stryker, instalację tlenową oraz zestaw do udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej.

Całkowity koszt zakupu karetki wyniósł 560 682,00 zł. Dofinansowanie ze środków Ministerstwa Zdrowia wyniosło 400 000,00 zł. Starostwo Powiatowe w Nowym Dworze Mazowieckim wyasygnowało kwotę 120 000,00 zł, a brakująca kwota potrzebna do sfinansowania inwestycji w wysokości 40 682,00 zł przekazał Burmistrz Gminy Zakroczym.

8. W dniu 6 sierpnia 2019 r. Nowodworskie Centrum Medyczne podpisało umowę na **dofinansowanie zadania z RPO WM 2014 –2020**, która obejmuje realizację 7 projektów: Projekt **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Czosnów”**, **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Leoncin”**, **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Nasielsk”**, **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Nowy Dwór Mazowiecki”**, **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Pomiechówek”**, **„Profilaktyka wad kręgosłupa w gminie Zakroczym”** oraz **„Profilaktyka otyłości wśród dzieci w mieście Nowy Dwór Mazowiecki”**, współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020. Łączna wartość projektów wynosi 2.822.175,00 zł. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego stanowi 2.621.455,00 zł.

W jednostce występują następujące zobowiązania:**Nota 7. Struktura zobowiązań**

L P	Treść	Początek roku	Koniec roku
1	Zobowiązania długoterminowe razem	879 111,02	1 942 333,32
	- kredyty i pożyczki	879 111,02	1 942 333,32
2.	Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 614 381,86	4 685 641,89
	-kredyty i pożyczki	675 666,72	936 777,70
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 621 989,33	2 173 422,76
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	765 771,01	901 686,12
	- zobowiązania pozostałe	244 162,73	270 355,64

Jak wynika z powyższej noty, w roku 2019 zwiększyły się znacznie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, co wynika z zaciągniętego w grudniu 2019 roku kredytu bankowego w wysokości 2 000 000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące potrzeby Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim.

Dane o stanie rezerw przedstawia poniższa tabela:

Rezerwy długoterminowe – nie występują

Rezerwy na świadczenia emerytalne i jubileuszowe nie występują – kwota nieistotna

Nota 8. Struktura rezerw

Treść (rezerwy krótkotermino- we)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystani- e w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwa na badanie bilansu	5043,00	5412,00	5043,00	0,00	5412,00
2. Rezerwa zawiązana na odsetki z tytułu sprawy sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rezerwa ugodą z ZUS	47 858,06	0,00	47 858,06	0,00	0,00
Razem	52 901,06	5412,00	52 901,06	0,00	5412,00

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

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe podaje się według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu w pozycji A.III oraz B.II.

Nota 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
	94 134,71	32 788,11			126 922,82
Razem	94 134,71	32 788,11			126 922,82

Nota 10. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	- 1 235 167,83
2. Strata netto za rok obrotowy	- 1 575 773,87
3. Razem strata do pokrycia	- 2 810 941,70
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- kapitał zapasowy	
- kapitał rezerwowy	
- kapitał podstawowy	
- dopłaty wspólników	
- inne: z zysków z lat następnych	- 2 810 941,70
5. Niepokryta strata	- 2 810 941,70

3. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości).

Nota 11. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	23 693,33	1 039 045,78	1 096 541,56	33 802,45
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	23 693,33	1 039 045,78	1 096 541,56	33 802,45
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	14 347 008,74	9 439 325,60	3 768 238,29	20 018 096,05
– długoterminowe	14 273 230,00	5 337 336,76	2 556 115,08	17 054 451,68
– krótkoterminowe	73 778,74	4 101 988,84	1 212 123,21	2 963 644,37

Nota 12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	251 062,88	201 631,29	85 597,05	367 097,12
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	13 974 795,86	9 237 694,31	3 682 641,24	19 529 998,93
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	121 000,00	0,00	0,00	121 000,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	14 347 008,74	9 439 325,60	3 768 238,29	20 018 096,05

Nota 13. Informacja szczegółowa konta rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31-12-2019 r.

L.P	NAZWA DOTACJI	OD KIEDY	KONIEC ROZLICZENIA	B.Z WARTOŚĆ
1.	Projekt UE-Utworzenie pracowni tomografii komputerowej	12/2012	2049 rok	1.432.800,19
2.	Poprawa efektywności systemu ratownictwa- sprzęt medyczny zakupiony na sor	07/2019	Na przełomie roku 2025	2.870.000,00
3.	Zakup sprzętu medycznego dla szpitala	2014	Na przełomie roku 2029	1.548.945,04
4.	Zakup sprzętu medycznego- Pracownia Endoskopii	04/2015	Marzec 2020 roku	1.249,89
5.	Termomodernizacja Przychodni Specjalistycznej	07/2013	Na przełomie roku 2033	1.276.770,59
6.	Termomodernizacja Przychodni w Zakroczymiu	12/2012	Na przełomie roku 2027	465.064,44
7.	Termomodernizacja budynku Pogotowia Ratunkowego przy Szpitalu	09/2013	Na przełomie roku 2051	197.388,64
8.	Sprzęt medyczny od WOŚP,BENCKISER,FUND.P OLSAT, DAR SERCA darowizny	2018/2019	Na przełomie roku 2024	367.097,12
9.	Poprawa efektywności systemu ratownictwa rozbudowa i doposażenie szpitalnego oddziału ratunkowego	07/2019	Na przełomie roku 2025 i 2052	5.050.923,76
10.	Sprzęt medyczny oddziału ginek-położniczego	11/2017	Na przełomie roku 2026	707.813,45
11.	Wprowadzenie e-usług- rozbudowa sieci informatycznej doposażenie sprzętu komputerowego i zakup licencji	09/2018	Na przełomie 02/2022	4.541.804,64
12.	Wykonanie szybu i windy w Przychodni Specjalistycznej - modernizacja Bud."B"	12/2018	Na przełomie roku 2052	538.522,55
13.	Doposażenie sprzętu medycznego dla sor	07/2019	Na przełomie roku 2024	57.008,65
14.	Nadbudowa I,II z blokiem operacyjnym,sterylizacją nad sor oraz oddział chirurgii	-	do realizacji	200.000,00
15.	Sprzęt medyczny oddziału kardiologicznego	12/2019	11/2024	12.956,40

16.	Zakup nowej karetki WND 85465	12/2019	03/2027	560.682,00
17.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Leoncin	08/2019	06/2021	26.768,36
18.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Nasielsk	08/2019	06/2021	22.972,17
19.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Pomiechówek	08/2019	06/2021	26.023,39
20.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Nowy Dwór Mazowiecki	08/2019	06/2021	24.413,03
21.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Zakroczym	08/2019	06/2021	24.903,42
22.	Projekt -profilaktyka wad kręgosłupa w gminy Czosnów	08/2019	06/2021	20.919,56
23.	Projekt -profilaktyka otyłości u dzieci w gminie Nowy Dwór Mazowiecki	08/2019	06/2021	43.068,76
	RAZEM			20.018.096,05

Nota 14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

4. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Jednostka sporządza rachunek wyników według wariantu porównawczego.
Charakterystyka poszczególnych pozycji:

Nota 15. Struktura rachunku zysków i strat

	2019	2018
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG	47 459 842,77	42 996 315,63
- odpłatnych świadczeń zdrowotnych w tym z NFZ	45 651 965,43	42 458 194,79
- z wydzielonej działalności	718 619,28	538 120,84
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	53 041 748,37	46 175 378,61
B I Amortyzacja	3 364 412,24	2 147 582,88
B II. Materiały i energia :	6 828 735,01	6 274 259,89
- leki, opatrunki, gazy medyczne	2 889 676,53	2 487 544,44
- sprzęt medyczny	933 885,65	832 456,77
- żywność	347 328,51	310 817,96
- odczynniki	759 398,36	811 925,09
- paliwo	272 039,82	254 130,62
- energia elektryczna	456 158,54	470 502,68
- energia cieplna	393 261,52	399 748,25
- pozostałe	776 986,08	707 134,08
B III. Usługi obce	14 186 765,48	12 407 953,21
- transport	10 133,39	9 229,56
- usługi medyczne	773 478,89	819 534,37
- usługi medyczne – kontrakty	11 071 121,95	9 446 373,22
- pranie bielizny	192 929,33	178 295,63
- dozór mienia	1 303,80	1 180,80
- usł. telekomunikacyjne	40 427,28	47 320,92
- usł. informatyczne	49 748,13	46 669,77
- naprawy, remonty	943 748,48	1 168 940,54
- usł. bankowe		0,00
- op. pocztowe	0,00	0,00
- inne (ścieki, wywóz śmieci, czynsze, dzierżawa sprzętu medycznego)	1 103 874,23	690 408,40
B IV. Podatki i opłaty	93459,65	265 600,72
B V. Wynagrodzenia	23 583 032,12	20 555 460,14
- wynagrodzenia – osobowy fundusz płac	19 276 564,36	17 206 428,77
- wynagrodzenia – bezosobowy fundusz płac	4 306 467,76	3 349 031,37
-wynagrodzenia – umowa o dzieło	0,00	0,00
B VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 332 822,93	3 874 583,43

- składki ZUS	3 850 702,91	3 419 206,21
- odpisy na ZFŚS	412 422,90	399 804,86
- szkolenia, kursy i inne	69 697,12	55 572,36
B VII. Pozostałe koszty rodzajowe	652 520,94	649 938,34
- ubezpieczenie OC, majątkowe	617 083,73	612 107,02
- delegacje	5 456,81	7 591,60
- ryczałty	29 980,40	30 239,72
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	- 5 581 905,60	- 3 179 062,98
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 477 232,19	3 005 504,11
D I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II. Dotacje	3 483 704,88	2 066 873,87
D III. Inne	993 527,31	938 630,24
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	432 119,47	970 690,46
E I. Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E III. Inne koszty operacyjne		970 690,46
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 536 792,88	- 1 144 249,33
G. PRZYCHODY FINANSOWE	26 140,01	25 338,85
G II. Odsetki	26140,01	25338,85
H. KOSZTY FINANSOWE	65 121,00	326 481,90
H I. Odsetki	65 121,00	326 481,90
H IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK(STRATA)brutto	-1 575 773,87	-1 445 392,38
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	- 1 575 773,87	- 1 445 392,38

Jak wynika z powyższego rachunku zysków i strat, Nowodworskie Centrum Medyczne, osiągnęło za rok 2019 stratę w wysokości (- 1 575 773,87 zł) . Kwota ta zostanie przeksięgowana w pasywach bilansu po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organ Założycielski i Radę Społeczną i prezentowana w pozycji „strata z lat ubiegłych”, gdyż brak jest funduszu zakładu do pokrycia straty.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż ujemny wynik finansowy za rok 2019 wynika z niezapłaconych za rok 2019 przez Narodowy Fundusz Zdrowia

nadwykonaniach, które wynoszą 2 058 326,00 zł.

Jak wynika z powyższych danych, gdyby Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił za wszystkie zrealizowane procedury medyczne, to za rok 2019 Nowodworskie Centrum Medyczne osiągnęłoby zysk w wysokości 482 552,13 zł.

Istota rachunku zysków i strat polega na zestawieniu przychodów uzyskanych w jednostce ze sprzedaży wyrobów i usług bądź towarów w ramach prowadzonej działalności oraz przychodów uzyskanych z przeprowadzenia operacji finansowych i kosztów tej działalności. Przychody ze sprzedaży netto są przychodami ze sprzedaży usług. Natomiast koszty wytworzenia sprzedanych usług obejmują koszty związane z ich wytworzeniem, przede wszystkim można do nich zaliczyć: zużycie materiałów i energii, wynagrodzenia, amortyzację, usługi obce, ubezpieczenia społeczne i inne. Po odjęciu od przychodów kosztów otrzymujemy wynik na sprzedaży. Otrzymany wynik na sprzedaży brutto następnie korygowany jest o koszty i przychody, które nie są bezpośrednio związane z główną działalnością jednostki, ale są niezbędne do jej prowadzenia. Otrzymuje się w ten sposób wynik na sprzedaży netto, czyli faktyczny zysk/stratę z podstawowej działalności jednostki.

Nota 16. Stan zatrudnienia w zakładzie w poszczególnych latach 2018 i 2019 w podziale na grupy zawodowe kształtował się następująco:

	2019 r.	2018 r.
Ogółem na koniec każdego roku	317,68	312,80
Lekarze medycyny	38,97	34,17
Lekarze stomatolodzy	1,63	1,00
Inny personel wyższy (mgr farmacji, analityki, rehabilitacji, fizjoterapii, psycholog)	16,00	15,40
Pielęgniarki i położne	136,10	138,60
Inny personel średni medyczny (technicy: RTG, fizjoterapii, analitycy, laboranci, ratownicy med., technicy farmacji)	16,00	15,00
Inny personel niższy (salowe, sanitariusze, pomoce laboratoryjne, kierowcy)	30,00	31,00
Personel gospodarczy	23,75	22,00
Administracja	30,73	28,13
Personel średni inny (dietetyk, rejestratorki medyczne, pomoc dentystyczna, sekretarki medyczne, sterylizator)	24,00	27,00
Kapelan	0,50	0,50

Nota 17. Ustalenie podatku dochodowego za rok 2019:

1. Przychody bilansowe	51 963 214,97
2. Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych	4 088 522,58
3. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2)	47 874 692,39
4. Koszty bilansowe	53 538 988,84
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	5 170 792,02
6. Koszty uzyskania przychodu (4-5)	48 368 196,82
7. Wynik podatkowy	-493 504,43

5. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 18. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	6 624,80	7 448,84	824,04	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	351 198,83	629 536,23	278 337,40	185 827,07
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	357 823,63	636 985,07	279 161,44	185 827,07

Nota 19. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 445 392,38	- 1 575 773,87
II. Korekty razem	7 988 202,47	6 781 514,21
1. Amortyzacja	2 147 582,88	3 364 412,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	301 143,05	38 980,99
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	- 737 861,07	- 47 489,06
6. Zmiana stanu zapasów	-13 385,50	- 22 862,68
7. Zmiana stanu należności	656 989,58	- 190 329,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 203 667,48	- 189 850,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 386 329,14	5 661 080,59
10. Inne korekty	- 1 548 928,13	- 1 832 427,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	6 542 810,09	5 205 740,34

OK 24

6. Pozostałe wyjaśnienia dotyczące funkcjonowania Nowodworskiego Centrum Medycznego w Nowym Dworze Mazowieckim

Pragniemy zauważyć, iż do roku 2016, Nowodworskie Centrum Medyczne osiągało dodatni wynik finansowy, jednakże od roku 2017, sytuacja ta uległa znacznemu pogorszeniu, co spowodowane było wprowadzeniem ryczału na świadczenia szpitalne, wymogami podwyżek płac oraz wzrostem norm zatrudnienia.

Koszty związane z działalnością naszej placówki cały czas rosną, Szpital zobowiązany jest udzielić pomocy każdemu pacjentowi zgłaszającemu się w trybie nagłym. Niestety jest to znaczne obciążenie budżetu szpitala, powodujące przekroczenie planowanego finansowania, a co za tym idzie, coraz większą stratę finansową oraz utratę płynności finansowej. Brak ponownej, wyższej wyceny świadczeń w zakresie leczenia szpitalnego, będzie działać na niekorzyść pacjentów. Wycena ryczału na rok 2019, nie była adekwatna do pokrycia wzrostu kosztów ogólnych placówki.

Przyczyną pogorszenia sytuacji finansowej jest szybsza dynamika wzrostu kosztów od dynamiki wzrostu przychodów. Główną, choć nie jedyną, przyczyną wzrostu kosztów są koszty zasobów ludzkich. Inne koszty działalności również rosną w szybkim tempie. Zwiększa się udział kosztów osobowych w kosztach ogółem. Rosną także inne koszty o stałym charakterze, a zwiększenie ryczału nie rekompensuje tych zmian, co pogłębia straty i deficyt środków pieniężnych. Brak dostępnych zasobów kadrowych na rynku pracy wymusza na podmiotach podnoszenie wynagrodzeń dla zapewnienia zatrudnienia zapewniającego pacjentom odpowiednią opiekę medyczną.

Wprowadzenie ryczału sieciowego zniósło pojęcie nadwykonań a tym samym nie ma możliwości zapłaty za wykonane ponad ryczałtowe świadczenia, choćby degresywnie. Poprzednie podejście umożliwiało uzyskanie zapłaty za świadczenia wykonywane w stanie zagrożenia życia nawet 100%. Obecnie nadwykonania te mają dla podmiotu cenę 0zł, chociaż są nieuniknione.

Takie działania ze strony Narodowego Funduszu Zdrowia zmuszają Dyрекcję NCM do rozważenia możliwości ograniczenia dostępności świadczeń dla Pacjentów, np. zabiegów chirurgicznych planowych, ortopedycznych (chirurgia ręki), gastrokopii, kolonoskopii oraz zabiegów ginekologicznych. Jednakże ze względów społecznych, Dyrekcja Nowodworskiego Centrum Medycznego nie zamierza ograniczać dostępności do świadczeń dla pacjentów.

Na pogorszenie wyniku finansowego Nowodworskiego Centrum Medycznego, miało wpływ jeszcze kilka innych ogólnie narzuconych czynników:

- **Wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego** 01 stycznia 2019 r. do 2250,00 zł brutto oraz wzrost wysokości stawki godzinowej dla umów zleceń do kwoty 14,70 zł brutto za godzinę miało również znaczący wpływ na koszty wynagrodzeń w roku 2019.

- **Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych.** Ustawa nakłada na każdy podmiot leczniczy obowiązek podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego pracowników, których wynagrodzenie zasadnicze jest niższe od najniższego wynagrodzenia (ustalanego algorytmem wskazanym w art. 3 ust. 1) — w drodze porozumień zawieranych ze związkami zawodowymi, a jeśli to niemożliwe, w drodze zarządzenia kierownika. Algorytm to nic innego jak „*iloczyn współczynnika pracy*” wskazany w załączniku do ustawy (od 1,27 dla lekarza ze specjalizacją II stopnia; 1,05 w przypadku lekarzy bez specjalizacji oraz pielęgniarki z tytułem magistra i specjalizacją, aż do 0,64 w przypadku pielęgniarki bez specjalizacji lub fizjoterapeutów i innych pracowników ze średnim wykształceniem) i kwoty przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto GUS w roku poprzednim. Ustawodawca narzucił minimalne progipodwyższenia wynagrodzenia zasadniczego: o 10% różnicy między najniższym wynagrodzeniem zasadniczym a wynagrodzeniem konkretnego pracownika w 2017 r. oraz po 20% w każdym następnym roku (2018-2021, art. 3 ust. 1 pkt 5). Jest też drugi próg — do 31 grudnia 2019 r. najniższe wynagrodzenie musiało być ustalone jako „*iloczyn współczynnika*” i kwoty 3,9 tys. złotych brutto (art. 7); Natomiast począwszy od 1 stycznia 2022 r. wynagrodzenie zasadnicze żadnego pracownika wykonującego zawód medyczny nie może być niższe niż najniższe wynagrodzenie wynikające z zastosowania algorytmu.

- W związku z wejściem w życie **Ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw** zmianie uległy przepisy w sprawie ogólnych warunków o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. Zmiany dotyczą m.in. wzrostu wynagrodzeń lekarzy specjalistów. Nowelizacja ustawy przewidziała od dnia 1 lipca 2018 r. wzrost wynagrodzenia zasadniczego lekarzy specjalistów, którzy złożą zobowiązanie do nieudzielania świadczeń u innego świadczeniodawcy do poziomu 6750,00 zł brutto. Narodowy Fundusz Zdrowia zapewnia jedynie refundację podwyżki stawki zasadniczej i dodatku stażowego. Szpital będzie zmuszony do ponoszenia kosztów wzrostu wynagrodzeń za dyżury medyczne oraz innych dodatków z wyrównaniem od 1 lipca 2018, na które nie ma wskazanego źródła finansowania. Te podwyżki wynagrodzeń również mają znaczące odzwierciedlenie w kosztach wynagrodzeń za rok 2019.

- Dodatkowym obciążeniem finansowym jest dla nas podpisane w dniu 9 lipca 2018 roku **porozumienie pomiędzy OZZPiP oraz NIPiP, a Ministrem zdrowia i Prezesem NFZ,**

mające na celu doprowadzić do sukcesywnego polepszenia dotychczasowych warunków pracy i płacy pielęgniarek i położnych wykonujących zawód w Polsce.

W wyniku narzuconych ogólnie wytycznych, dotyczących podwyżek wynagrodzeń w roku 2019, koszty te wyniosły o 3 027 571,98 zł więcej niż w 2018 roku.

7. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu wykonania obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego (zgodnie z rozstrzygniętym przetargiem) za rok 2019 wynosi 5 412,00 zł brutto.

Ograniczenie w sprawach dysponowania majątkiem trwałym – nie występuje.

Umowy zawarte przez NCM nie uwzględnione w bilansie a mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie występują.

W roku bieżącym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym. Nie są znane Dyrekcji żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Szpitala.

CZĘŚĆ VI. Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz informacja o ustawie tworzącej tzw. sieć szpitali

Od 1 października 2017 roku, Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim należy do tzw. „sieci szpitali”, co daje przede wszystkim gwarancję czteroletniej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia. Umowy finansowane są w formie ryczałtu. Dla ustalenia ryczałtu na pierwszy okres rozliczeniowy uwzględniane były świadczenia udzielone i sprawozdane za rok 2015 z cenami stosowanymi w dniu wejścia ustawy w życie.

Nowodworskie Centrum Medyczne w Nowym Dworze Mazowieckim przedstawia poniżej wykaz umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia :

Lp.	Nr Umowy z NFZ	okres trwania	kwota	dodatkowe koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia 01.01 - 30.06.2020
1.	07R-1-00017-04-01-2011-2020 OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ	01.01 - 31.12.2020 uzależnienia do 2023 01.01 - 30.06.2020 PZP do 2020	188 748,00	
2.	07R-1-00017-02-01-2011-2021/20 AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA poradnia okulistyczna, laryngologiczna	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	534 977,76	
3.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ SOR	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	4 352 838,00	pielęgniarki: 1873641,13 Ratownicy: 58435,20 Lekarze: 340 034,55
4.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ NPL	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	2 313 000,00	
5.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ endoskopia, TK	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	555 243,52	
6.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ ryczałt szpital, poradnie,	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	18 596 438,00	
7.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ szpital-oddział położniczy	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	1 041 644,00	
8.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ szpital-oddział noworodkowy	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	937 936,00	
9.	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ szpital, poradnie - pakiet onkologiczny	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2021r	246 417,34	
10	07R-1-00017-03-08-2017-2021/20 PODSTAWOWY SYSTEM ZABEZPIECZEŃ poradnie: neurologiczna, kardiologiczna, ortopedyczna	01.03 - 31.12.2020 docelowo 2021r	244 911,09	
11	07R-1-00017-07-01-2017-2022/20 LECZENIE STOMATOLOGICZNE	01.01 - 31.12.2020 docelowo 06.2022r	597 648,00	
12	07R-1-00017-15-01-2018-2023/20 OPIEKA PALIATYWNA	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2023	878 193,51	66 386,10
13	07R-1-00017-10-01-2017-2022/20 PROFILAKTYCZNE PROGRAMY ZDROWOTNE	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2022r	43 111,20	
14	07R-1-00017-05-01-2017-2022/18 REHABILITACJA LECZNICZA	01.01-31.12.2020 docelowo 06.2022r	726 497,87	
15	07R-1-00017-01-01-2016/20 PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA /na podstawie deklaracji średnio w 2019 roku/	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2020r	5 335 170,50	213 592,68
16	07R-1-00017-02-01-2019-2023/20 AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA /poradnia internistyczna i pediatria/	01.01 - 31.12.2020 docelowo 2023	94 716,00	
17	07R-1-00017-19-01-2020 Choroby Zakaźne i stany nadzwyczajne	15.04 - 31.05.2020	21 000,00	
Ogółem:			36 687 490,79	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nowodworskiego Centrum Medycznego

DYREKTOR
Nowodworskiego Centrum Medycznego
w Nowym Dworze Mazowieckim

Janina Kłobucka
2020-06-03

Jacek Kacperski
2020-06-03

**Sprawozdanie Niezależnego Biegłego
Rewidenta z badania sprawozdania
finansowego
za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

**Nowodworskie Centrum Medyczne
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
z siedzibą w Nowym Dworze Mazowieckim (05-100),
przy ul. Miodowej 2**

Dzierżoniów, 03 czerwca 2020 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Rady Powiatu Nowodworskiego

oraz

Dyrektora:

**Nowodworskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Nowym Dworze Mazowieckim (05-100), przy ul. Miodowej 2**

OPINIA

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego **za 2019 rok**,
Nowodworskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Nowym Dworze Mazowieckim (05-100), przy ul. Miodowej 2, które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień **31 grudnia 2019 roku**, który po stronie

aktywów i pasywów zamyka się sumą 33 585 626,93zł

wykazującą zwiększenie aktywów i pasywów o kwoty **5 182 306,71zł**

w tym zwiększenia w aktywach trwałych **4 679 946,16zł**

i zwiększenie w aktywach obrotowych **502 360,57zł**

- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2019 roku wykazujący stratę netto **(1575 773,87)zł**
zwiększenie o kwotę **(130 381,49) zł**

- stratę netto z lat ubiegłych **(1 235 187,83)zł**
(powstała w 2018r. po pokryciu **210 224,55zł** kapitałem zakładu)

- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące **kapitał własny** w kwocie **6 934 143,67zł**
który jest wynikiem:
- **kapitału podstawowego (założycielski)** **9 745 085,37zł**
- **kapitał zapasowy(zakładu)** **zero**
- **minus strata netto z roku 2018 kwota nie pokryta** **(1 235 156,83)zł**
- **strata roku badanego** **(1 575 773,87)zł**
- **w pasywach pozycji IV.2. „Inne rozliczenia międzyokresowe,, przedstawia skumulowane dotacje i darowizny(które są przychodami) w latach ubiegłych i z badanego roku w kwocie łącznej** **20 018 096,05zł**
wyższe o kwotę **5 671 087,31zł** niż były w roku ubiegłym
- **rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę** **279 161,44zł**
oraz wstęp i dodatkowe informacje, z objaśnieniami **do sprawozdania finansowego**

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" - Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa: ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2018r. poz.160 ze zm.) oraz Statutem Szpitala;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz §1 ust. 1 pkt. 7, 24, 29 do 32 i 34 uchwały nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB") a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o

biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019r. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor Szpitala albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Naszymi celami są uzyskanie wystarczającej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Wystarczająca pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Szpitala ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Szpitala obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności.

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Szpitala za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność biegłego rewidenta.

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności.

W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Szpitala:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Szpitalu i jego otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu istotnych zniekształceń.

Wybór firmy badającej

Zostaliśmy wybrani do badania sprawozdania finansowego **Nowodworskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowym Dworze Mazowieckim (05-100), przy ul. Miodowej 2** uchwałą nr XI/82//2019/Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 21 listopada 2019 r. upoważnionej do wyboru zgodnie ze statutem.. Sprawozdanie finansowe za 2019 rok Szpitala zbadaliśmy i będzie badane przez nas również za 2020r.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest;

przeprowadzająca badanie:

Stanisława Zaleska wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod nr. 5466

Firma Audytorska to: **Biuro Rachunkowe Stanisława Zaleska**, 58-200 Dzierżoniów

ul. Jałowcowa, nr 26 wpisana na listę firm audytorskich pod nr 582

Dzierżoniów, 03 czerwca 2020r.