



**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Dąbrowie Białostockiej**

ul. Skłodowskiej 15, 16-200 Dąbrowa Białostocka
Sekretariat tel. 85 712 33 41 fax 85 712 33 36
Centrala tel. 85 712 33 17

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
16-200 Dąbrowa Białostocka
ul. M.C. Skłodowskiej 15
tel./fax 85 712 12 06
REGON 050583037 NIP 545-14-64-069

Dąbrowa Białostocka 28.03.2017r.

SP ZOZ- 132 /03/17



**Starostwo Powiatowe
16-100 Sokółka
ul. J. Piłsudskiego 8**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej w załączeniu przesyła roczne sprawozdania finansowe naszego zakładu za 2016r. :

- 1/ Bilans za 2016r.
- 2/ Rachunek zysków i strat za 2016r.
- 3/ Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2016r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Jan Chodźutko

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

16-200 Dąbrowa Białostocka
ul. M.C. Skłodowskiej 15
tel./fax 85 712 12 06
REGON 050583037 NIP 545-14-64-069

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016r

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015r	31.12.2016r			31.12.2015r	31.12.2016r
A	Aktywa trwałe	4 969 442,18	4 278 237,79	A	Kapitał (fundusz) własny	1 702 886,99	1 790 728,22
I	Wartości niematerialne i prawne	776 703,91	484 712,80	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 200 320,16	3 200 320,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	776 703,91	484 712,80	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 192 738,27	3 793 524,99	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	4 152 781,61	3 746 803,33		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 302 789,23	2 278 390,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 618 075,25	-1 497 433,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 332 790,25	1 021 581,30	VI	Zysk (strata) netto	120 642,08	87 841,23
d)	środki transportu	27 420,42	11 922,29	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	489 781,71	434 909,58	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 387 880,19	4 018 778,22
2	Środki trwałe w budowie	39 956,66	46 721,66	I	Rezerwy na zobowiązania	573 738,17	786 172,17
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	518 407,57	696 172,17
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	445 407,57	567 515,82
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	73 000,00	128 656,35
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	55 330,60	90 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe	55 330,60	90 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 228 419,87	959 402,32
	– 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	871 375,15	612 501,13
B	Aktywa obrotowe	1 121 325,00	1 531 268,65	a)	kredyty i pożyczki	293 333,28	132 955,00
I	Zapasy	103 734,75	127 320,66	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	103 734,75	127 320,66	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	264 607,94	250 135,34
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	264 607,94	250 135,34
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	978 030,84	968 166,85	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	188 730,49	158 526,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	63 883,80	67 884,45
	– do 12 miesięcy			i)	inne	60 819,64	3 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	357 044,72	346 901,19
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 585 722,15	2 273 203,73
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	2 585 722,15	2 273 203,73
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 968 164,15	1 697 581,30
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	617 558,00	575 622,43
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	978 030,84	968 166,85				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	820 500,00	826 310,51				
	– do 12 miesięcy	820 500,00	826 310,51				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	157 530,84	141 856,34			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	34 666,01	432 947,74			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 666,01	432 947,74			
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	34 666,01	432 947,74			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 666,01	432 947,74			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 893,40	2 833,40			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 090 767,18	5 809 506,44			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			6 090 767,18	5 809 506,44	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

28.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Jan Chodziutko

28.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 775 732,84	8 829 352,91
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 775 732,84	8 829 352,91
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	8 750 955,63	9 167 370,52
I	Amortyzacja	572 060,93	776 958,93
II	Zużycie materiałów i energii	1 412 075,60	1 374 861,36
III	Usługi obce	391 381,48	420 365,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	73 866,02	68 617,37
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	5 367 625,04	5 521 407,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	888 616,56	972 816,54
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	45 330,00	32 342,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	24 777,21	-338 017,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	449 183,90	651 849,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		552 550,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	449 183,90	99 298,99
E	Pozostałe koszty operacyjne	332 283,27	216 556,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	332 283,27	216 556,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	141 677,84	97 275,46
G	Przychody finansowe	4 031,95	6 539,20
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:	4 031,95	1 286,53
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		5 252,67
H	Koszty finansowe	25 067,04	14 831,43
I	Odsetki, w tym:	25 067,04	14 831,43
	– 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)	120 642,75	88 983,23
J	Podatek dochodowy		1 142,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	120 642,75	87 841,23

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wioletta Hołownia

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2016 r.

WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2016r. – 31.12.2016r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz .U. Nr 2013, 330 j.t. z późn. zm.).

I. Informacje ogólne

Nazwa – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej

Siedziba- ul. M.C. Skłodowskiej 15, 16-200 Dąbrowa Białostocka

PKD – 8511 Z

EKD – 8511

Sąd rejonowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy

Nr KRS 0000002257

Czas trwania działalności – nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w co najmniej 12 kolejnych miesiącach.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 miesięcy. Dyrektor SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Nie istnieją bieżące trudności finansowe. Podjęte działania restrukturyzacyjne oraz osiąganie dodatniego wyniku finansowego zapewniają efektywne funkcjonowanie w przyszłości. Brak jest podstaw do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została utworzona. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w księgach rachunkowych ujmowane są wg następujących ustaleń:

1/ składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100,00 zł. zakład zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

2/ składniki majątku o wartości początkowej od 100,00zł. do 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania.

3/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

5/ stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów zakład wycenia wg cen zakupu, stosując zasadę LIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na 01.01.2016r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2016r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	990.890,68	-	-	-	-	-	-	-	-	990.890,68
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.220.085,70	-	70.780,24	-	70.780,24	-	-	-	-	4.290.865,94
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.889.632,89	-	-	-	-	-	9.264,37	-	-	1.880.368,52
4.	Środki transportu	267.721,00	-	-	-	-	-	-	-	-	267.721,00
5.	Inne środki trwałe	3.501.653,44	-	-	-	-	-	45.763,35	-	45.763,35	3.455.890,09

	Umorzenie -stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2016r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2016 (3-13)	stan na koniec roku 2016 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	214.186,77	-	291.991,11	-	291.991,11	-	506.178,08	776.703,91	484.712,80
2.	1.917.296,47	-	95.179,31	-	95.179,31	-	2.012.475,78	2.302.789,23	2.278.390,16
3.	556.842,64	-	311.208,95	-	311.208,95	9.264,37	858.787,22	1.332.790,25	1.021.581,30
4.	240.300,58	-	15.498,13	-	15.498,13	-	255.798,71	27.420,42	11.922,29
5.	3.011.871,73	-	54.872,13	-	54.872,13	45.763,35	3.020.980,51	489.781,71	434.909,58

2. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

3. Stan należności przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2016r.	31.12.2016r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	21.476,99	13.741,03
204,205 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	799.303,01	812.569,48
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrach. z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	157.250,84	140.916,66
z tyt. odpisów	-	-
240 Pozostałe należności	-	939,68
Razem:	978.030,84	968.166,85

4. Rozliczenia międzyokresowe	4.893,40	2.833,40
5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:	01.01.2016r	31.12.2016r.
	-	-
6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:		
Według stanu na	01.01.2016r	31.12.2016r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	264.607,94	250.135,34
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	53.468,00	42.358,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	135.262,49	116.168,34
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	63.883,80	67.884,45
Pożyczka	293.333,28	132.955,00
Zalecenia pokontrolne, sprawy sądowe	55.330,60	-
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
Kaucje, wadia pozostałe	5.489,04	3.000,00
Razem:	871.375,15	612.501,13
7. W okresie sprawozdawczym SP ZOZ nie posiadał zobowiązań które są zabezpieczone na składnikach majątku		
8. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia) wobec wierzycieli		
9. Fundusze specjalne	357.044,72	346.901,19
10. Rezerwy na zobowiązania	01.01.2016r	31.12.2016r
Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	518.407,57	696.172,17
Pozostałe rezerwy	55.330,60	90.000,00
Razem:	573.738,17	786.172,17
11. Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2016r	31.12.2016r
	2.585.722,15	2.273.203,73

12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2016r	31.12.2016r	Dynamika %
	103.734,75	127.320,66	122,74
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	24.287,85	27.203,90	
- żywność	5.352,75	3.266,45	
- opał, paliwo	29.565,50	58.823,02	
- magazyn medycz, gospodarczy	30.296,60	22.254,35	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	10.579,44	12.898,27	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	3.652,61	2.874,67	

13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2016r	31.12.2016r	Dynamika %
	34.666,01	432.947,74	1.248,91
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	4.391,13	3.139,03	
- środki na rachunku bieżącym	394,70	396.051,30	
- środki na rachunku ZFSS	26.675,76	33.757,41	
-środki na rachunkach pomocniczych	3.204,42	-	

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura Przychodów i Kosztów.

PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	2.815.979,20	32,31
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	1.231.239,38	14,13
- specjalistyka z NFZ	590.688,27	6,78
- POZ z NFZ	2.178.430,97	25,00
- ambulatorium POZ	657.183,00	7,54
- rehabilitacja z NFZ	478.469,40	5,49
-pozostałe świadczenia z NFZ	87.851,00	1,00
-pozostałe usługi medyczne	675.687,34	7,75
Razem sprzedaż usług medycznych	8.715.528,56	100,00
Sprzedaż pozostałych usług:		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	113.824,35	100,00

Razem sprzedaż pozostałych usług	113.824,35	100,00
Razem przychody za sprzedaż	8.829.352,91	
Pozostałe przychody operacyjne:		
- otrzymane darowizny	9.760,38	1,50
- dofinans. kształcenia pracowników ze śr KFS	21.120,00	3,24
- programy profilaktyczne	3.074,58	0,47
- refundacja wynagrodzeń	9.637,96	1,48
- pozostałe przychody operacyjne	42.265,41	6,48
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	565.991,47	86,83
Razem pozostałe przychody operacyjne	651.849,80	100,00
Przychody finansowe		
- odsetki bankowe otrzymane	1.286,53	19,68
- przedawnione, umorzone zobowiązania	5.231,91	80,00
- odsetki naliczone od nieterminowo płaconych należności	20,76	0,32
Razem przychody finansowe	6.539,20	100,00
Zyski nadzwyczajne	-	-

Wynik bilansowy **87.841,23**
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk netto w kwocie 87.841,23

Na wynik finansowy składa się:

- strata na sprzedaży	-338.017,61
- zysk na działalności operacyjnej	435.293,07
- strata na działalności finansowej	-8.293,23
- podatek dochodowy	-1.142,00

Zysk **+ 87.841,23**

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 91,06 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 8,94 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

KOSZTY RODZAJOWE	Kwota	Struktura %
- zużycie materiałów	1.253.673,23	13,68
w tym:		
- leków	334.127,28	
- krwi, tlenu medycznego	51.110,66	
- żywności	114.950,97	
- sprzętu jednorazowego użytku	149.184,37	
- odczynników laboratoryjnych	218.697,61	
- opał	195.385,76	
- pozostałych materiałów	166.684,67	

- wody i ścieków	23.531,91	
- zużycie energii elektrycznej	121.188,13	1,32
- usługi obce	420.365,93	4,58
w tym:		
- transportowe	8.691,56	
- procedury medyczne	61.197,70	
- łączności	15.834,32	
- pralnicze	62.721,15	
- konserwacja, naprawa sprzętu	54.757,99	
- usługi remontowe	74.408,48	
- pozostałe usługi obce	142.754,82	
- podatki i opłaty	68.617,37	0,75
- wynagrodzenia	5.521.407,91	60,23
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	3.808.617,05	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	1.712.790,86	
- świadczenia na rzecz pracowników	972.816,54	10,61
w tym:		
- skł. na ubezp. społ. i zdrow. fundusz pracy	792.319,23	
- odprawa pośmiertna	-	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	126.513,00	
- szkolenia pracowników	39.913,00	
- odzież ochronna, badania pracowników	14.071,31	
- amortyzacja	776.958,93	8,48
- pozostałe koszty	32.342,48	0,35
w tym:		
- podróże służbowe	10.214,48	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	22.128,00	
Razem koszty rodzajowe	9.167.370,52	100
Pozostałe koszty operacyjne:	216.556,73	
- kara z tytułu kontroli NFZ	6.010,20	
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	210.200,00	
Razem koszty operacyjne	216.556,73	100
Koszty finansowe:	14.831,43	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki budżetowe	-	
- prowizja, odsetki od pożyczki	14.707,74	
- pozostałe	123,69	
Razem koszty finansowe	14.831,43	100

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 70,84 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2016 zakończyła się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 87.841,23 zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące 2016 roku.

W księgach roku 2016 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, mających istotny wpływ na wynik finansowy.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	9.398.758,68
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	596.023,45
- umowy zlecenia wypłacone I/ 2017	33.791,30
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- kary	6.010,20
- utworzona rezerwa	210.200,00
- wierzytelności przedawnione	-
Razem wyłączenia	846.024,95
Koszty skorygowane do obliczenia podatku	8.552.733,73

Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	9.487.741,91
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	565.991,47
- nieopłacone świadczenia wykonane ponad limit	-
Razem wyłączenia	565.991,47
Przychody skorygowane do oblicz. podatku	8.921.750,44

Zysk podatkowy za rok 2016	369.016,71
Odprowadzony PDOP	1.142,00

III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2016r. stanowił kwotę	3.200.320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2016r. wynosi	3.200.320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2016r. wynosi	- 1.618.075,25
- zwiększenie funduszu-zysk za 2015r.	120.642,08
Stan funduszu zakładu na 31.12.2016r.	- 1.497.433,17

IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2016r. – 31.12.2016r.

Etaty śr. roczne ogółem

Zarząd	2
Lekarze	3
Inny wyższy	7
Pielęgniarki	45
Położne	3
Technicy	15
Inny średni	6
Administracja	10
Niższy med.	9
Obsługa techn. i gosp	13
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
Ogółem	115

Dąbrowa Białostocka 20.03.2017r.

GLÓWNY KSIEGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Wiesława Hołownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Jan Chodźciutko