

**UCHWAŁA NR XLVII/306/2018
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO**

z dnia 25 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2017**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 r. poz. 395, 398 i 650) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868 oraz z 2018 r. poz. 130) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2017, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący
Rady

Łukasz Moździerski

Załącznik do uchwały Nr XLVII/306/2018
Rady Powiatu Sokólskiego
z dnia 25 maja 2018 r.

**Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2017**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 2017 roku

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017r

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2016r	31.12.2017r			31.12.2016r	31.12.2017r
A	Aktywa trwałe	4 278 237,79	3 526 697,16	A	Kapitał (fundusz) własny	1 790 728,22	1 583 143,36
I	Wartości niematerialne i prawne	484 712,80	241 040,54	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	484 712,80	241 040,54	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
I	Rzeczowe aktywa trwałe	3 793 524,99	3 285 656,62	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 746 803,33	3 285 656,62		– 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	2 278 390,16	2 175 022,89	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 497 433,17	-1 657 114,36
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 021 581,30	816 214,00	VI	Zysk (strata) netto	87 841,23	39 937,56
d)	środki transportu	11 922,29	7 769,46	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	434 909,58	286 650,27	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 018 778,22	3 465 865,09
2	Środki trwałe w budowie	46 721,66		I	Rezerwy na zobowiązania	786 172,17	953 938,17
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	696 172,17	953 938,17
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	567 515,82	774 045,17
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	128 656,35	179 893,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	90 000,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	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	959 402,32	944 602,61
	– 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	612 501,13	606 892,63
B	Aktywa obrotowe	1 531 268,65	1 522 311,29	a)	kredyty i pożyczki	132 955,00	
I	Zapasy	127 320,66	109 292,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	127 320,66	109 292,88	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	250 135,34	308 505,35
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	250 135,34	308 505,35
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	968 166,85	986 866,14	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	158 526,34	181 159,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	67 884,45	117 226
	– do 12 miesięcy			i)	inne	3 000,00	
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	346 901,19	337 709,98
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 273 203,73	1 567 324,31
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	2 273 203,73	1 567 324,31
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 697 581,30	1 037 660,65
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	575 622,43	529 663,66
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	968 166,85	986 866,14				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	826 310,51	861 988,65				
	– do 12 miesięcy	826 310,51	861 988,65				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	141 856,34	124 877,49			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	432 947,74	422 435,37			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	432 947,74	422 435,37			
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	432 947,74	422 435,37			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	432 947,74	422 435,37			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 833,40	3 716,90			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 809 506,44	5 049 008,45			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 809 506,44	5 049 008,45

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

23.03.2018.

Wiesława Hołownia

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

23.03.2018.

Jan Chodźniko

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



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2017r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 829 352,91	9 483 239,58
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 829 352,91	9 483 239,58
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	9 167 370,52	10 011 245,42
I	Amortyzacja	776 958,93	735 255,51
II	Zużycie materiałów i energii	1 374 861,36	1 513 144,87
III	Usługi obce	420 365,93	348 513,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	68 617,37	78 443,32
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	5 521 407,91	6 210 828,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	972 816,54	1 081 716,78
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 342,48	43 342,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-338 017,61	-528 005,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	651 849,80	782 565,16
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	552 550,81	707 479,42
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	99 298,99	75 085,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	216 556,73	211 982,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	216 556,73	211 982,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	97 275,46	42 576,46
G	Przychody finansowe	6 539,20	1 864,42
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:	1 286,53	1 864,42
	– 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	14 831,43	4 503,32
I	Odsetki, w tym:	14 831,43	4 503,32
	– 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)	88 983,23	39 937,56
J	Podatek dochodowy	1 142,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	87 841,23	39 937,56

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Holownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

23.03.2018r.

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

23.03.2018r.

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2017 r.

WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz .U. 2018.395 t.j.).

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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

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 użytkowania.

3/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. zakład zaliczał 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 użytkowania.

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 01.01.2017r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2017r (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	-	10.947,00	44.607,10	55.554,10	-	-	-	-	1.046.444,78
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.290.865,94	-	-	-	-	-	-	-	-	4.290.865,94
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.880.368,52	-	14.624,70	-	14.624,70	-	-	-	-	1.894.993,22
4.	Środki transportu	267.721,00	-	-	-	-	-	-	-	-	267.721,00
5.	Inne środki trwałe	3.455.890,09	-	-	-	-	-	-	63.386,23	63.386,23	3.392.503,86

	Umorzenie -stan na 01.01.2017r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2017r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2017 (3-13)	stan na koniec roku 2017 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	506.178,08		299.226,16		299.226,16		805.404,24	484.712,80	241.040,54
2.	2.012.475,78		103.367,27		103.367,27		2.115.843,05	2.278.390,16	2.175.022,89
3.	858.787,22		227.752,26		227.752,26	7760,26	1.078.779,22	1.021.581,30	816.214,00
4.	255.798,71		4.152,83		4.152,83		259.951,54	11.922,29	7.769,46
5.	3.020.980,51		100.756,99		100.756,99	15.883,91	3.105.853,59	434.909,58	286.650,27

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	01.01.2017r.	31.12.2017r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	13.741,03	9.273,23
204,205 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	812.569,48	848.733,66
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrachunki z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	140.916,66	124.877,49
z tyt. odpisów	-	-
206,240 Pozostałe należności	939,68	3.981,76
Razem:	968.166,85	986.866,14

4. Rozliczenia międzyokresowe	2.833,40	3.716,90
5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:	01.01.2017r	31.12.2017r.
	-	-
6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:		
Według stanu na	01.01.2017r	31.12.2017r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	250.135,34	308.505,35
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	42.358,00	37.044,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	116.168,34	144.115,21
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	67.884,45	117.228,07
Pożyczka	132.955,00	-
Zalecenia pokontrolne, sprawy sądowe	-	-
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
Kaucje, wadia pozostałe	3.000,00	-
Razem:	612.501,13	606.892,63
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	346.901,19	337.709,98
10. Rezerwy na zobowiązania	01.01.2017r	31.12.2017r
Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	696.172,17	953.938,17
Pozostałe rezerwy	90.000,00	-
Razem:	786.172,17	953.938,17
11. Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2017r	31.12.2017r
	2.273.203,73	1.567.324,31

12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2017r	31.12.2017r	Dynamika %
	127.320,66	109.292,88	85,84
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	27.203,90	36.089,95	
- żywność	3.266,45	3.224,40	
- opał, paliwo	58.823,02	43.000,98	
- magazyn medycz, gospodarczy	22.254,35	15.726,08	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	12.898,27	9.789,59	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	2.874,67	1.461,88	

13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2017r	31.12.2017r	Dynamika %
	432.947,74	422.435,37	97,57
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	3.139,03	4.024,92	
- środki na rachunku bieżącym	396.051,30	391.532,08	
- środki na rachunku ZFŚS	33.757,41	26.878,37	
-środki na rachunkach pomocniczych	-	-	

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura Przychodów i Kosztów.

PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	3.110.519,08	33,22
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	1.305.961,86	13,95
- specjalistyka z NFZ	623.889,35	6,66
- POZ z NFZ	2.272.537,59	24,27
- ambulatorium POZ	695.675,21	7,43
- rehabilitacja z NFZ	520.856,18	5,56
-pozostałe świadczenia z NFZ	117.165,00	1,25
-pozostałe usługi medyczne	717.537,94	7,66
Razem sprzedaż usług medycznych	9.364.142,21	100,00
Sprzedaż pozostałych usług:		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	119.097,37	100,00

Razem sprzedaż pozostałych usług	119.097,37	100,00
Razem przychody za sprzedaży	9.483.239,58	
Pozostałe przychody operacyjne:		
- otrzymane darowizny	5.880,74	0,75
- dofinans. kształcenia pracowników ze śr KFS	28.058,91	3,59
- programy profilaktyczne	3.085,36	0,39
- refundacja wynagrodzeń	22.469,97	2,87
- pozostałe przychody operacyjne	26.821,72	3,43
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	696.248,46	88,97
Razem pozostałe przychody operacyjne	782.565,16	100,00
Przychody finansowe		
- odsetki bankowe otrzymane	1.864,42	100,00
- przedawnione, umorzone zobowiązania	-	
- odsetki naliczone od nieterminowo płaconych należności	-	
Razem przychody finansowe	1.864,42	100,00
Wynik bilansowy	39.937,56	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk netto w kwocie	39.937,56	
Na wynik finansowy składa się:		
- strata na sprzedaży	-528.005,84	
- zysk na działalności operacyjnej	570.582,30	
- strata na działalności finansowej	-2.638,90	
Zysk	+ 39.937,56	

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 91,18 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 8,82 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

KOSZTY RODZAJOWE	Kwota	Struktura %
- zużycie materiałów	1.391.711,67	13,90
w tym:		
- leków	359.781,76	
- krwi, tlenu medycznego	63.426,27	
- żywności	112.101,63	
- sprzętu jednorazowego użytku	196.969,91	
- odczynników laboratoryjnych	245.670,15	
- opał	228.173,22	
- pozostałych materiałów	159.485,35	
- wody i ścieków	26.103,38	
- zużycie energii elektrycznej	121.433,20	1,22

- usługi obce	348.513,41	3,48
w tym:		
- transportowe	26.320,93	
- procedury medyczne	52.005,10	
- łączności	17.338,17	
- pralnicze	64.003,68	
- konserwacja, naprawa sprzętu	47.402,01	
- prowadzenie spraw ochrony ppoż	19.200,00	
- nadzór autorski i serwis progr. komputer.	39.409,20	
- pozostałe usługi obce	82.834,32	
- podatki i opłaty	78.443,32	0,78
- wynagrodzenia	6.210.828,83	62,04
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	4.295.102,52	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	1.915.726,31	
- świadczenia na rzecz pracowników	1.081.716,78	10,81
w tym:		
- skł. na ubezp. społ. i zdrow. fundusz pracy	881.209,76	
- odprawa pośmiertna	2.142,00	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	138.010,82	
- szkolenia pracowników	40.080,65	
- odzież ochronna, badania pracowników	20.273,55	
- amortyzacja	735.255,51	7,34
- pozostałe koszty	43.342,70	0,43
w tym:		
- podróże służbowe	13.925,16	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	24.716,20	
- pozostałe koszty	4.701,34	
Razem koszty rodzajowe	10.011.245,42	100
Pozostałe koszty operacyjne:	211.982,86	
- przeksięgow. śr. trwałe w budowie	41.856,82	
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	170.000,00	
- pozostałe koszty	126,04	
Razem koszty operacyjne	211.982,86	100
Koszty finansowe:	4.503,32	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki budżetowe	-	
- prowizja, odsetki od pożyczki	4.482,88	
- pozostałe	20,44	
Razem koszty finansowe	4.503,32	100

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 72,84 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2017 zakończyła się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 39.937,56 zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące 2017 roku.

W księgach roku 2017 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, mających istotny wpływ na wynik finansowy.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	10.227.731,60
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	573.794,64
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- utworzona rezerwa	170.000,00
- wierzytelności przedawnione	-
Razem wyłączenia	743.794,64
Koszty skorygowane do obliczenia podatku	9.483.936,96

Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	10.267.669,16
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	696.248,46
- nieopłacone świadczenia wykonane ponad limit	-
Razem wyłączenia	696.248,46
Przychody skorygowane do oblicz. podatku	9.571.420,70

Zysk podatkowy za rok 2017 **87.483,74**

III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2017r. stanowił kwotę	3.200.320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2017r. wynosi	3.200.320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2017r. wynosi	- 1.497.433,17
- zwiększenie funduszu-zysk za 2016r.	87.841,23
- zmniejszenie funduszu- zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego	- 247.522,42
Stan funduszu zakładu na 31.12.2017r.	- 1.657.114,36

IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

Etaty śr. roczne ogółem

Zarząd	2
Lekarze	3
Inny wyższy	7
Pielęgniarki	45
Położne	3
Technicy	15
Inny średni	6
Administracja	10
Niższy med.	10
Obsługa techn. i gosp	15
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
Ogółem	118

Dąbrowa Białostocka 23.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Jan Chodziutko

