

**UCHWAŁA NR X/72/2019
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2018, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krasieński

Załącznik do uchwały Nr X/72/2019
Rady Powiatu Sokólskiego
z dnia 27 czerwca 2019 r.

**Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2018**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 2018 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2018r

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017r	31.12.2018r			31.12.2017r	31.12.2018r
A	Aktywa trwałe	3 526 697,16	3 355 697,32	A	Kapitał (fundusz) własny	1 583 143,36	1 212 106,88
I	Wartości niematerialne i prawne	241 040,54	5 747,14	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	241 040,54	5 747,14	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 285 656,62	3 349 950,18	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 285 656,62	3 317 495,40		– 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	2 175 022,89	2 054 427,74	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 657 114,36	-1 771 303,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	816 214,00	656 603,31	VI	Zysk (strata) netto	39 937,56	-216 909,55
d)	środki transportu	7 769,46	218 528,48	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	286 650,27	387 935,87	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 465 865,09	3 365 048,57
2	Środki trwałe w budowie		32 454,78	I	Rezerwy na zobowiązania	953 938,17	998 938,17
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	953 938,17	998 938,17
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	774 045,17	912 522,17
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	179 893,00	86 416,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
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	944 602,61	1 235 695,82
	– 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	606 892,63	896 741,40
B	Aktywa obrotowe	1 522 311,29	1 221 458,13	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	109 292,88	106 679,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	109 292,88	106 679,60	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	308 505,35	503 438,46
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	308 505,35	503 438,46
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	986 866,14	1 004 090,29	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	181 159,21	247 106,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	117 228,07	142 566,74
	– do 12 miesięcy			i)	inne		3 629,48
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	337 709,98	338 954,42
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 567 324,31	1 130 414,58
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	1 567 324,31	1 130 414,58
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 037 660,65	941 528,47
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	529 663,66	188 886,11
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	986 866,14	1 004 090,29				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	861 988,65	875 071,79				
	– do 12 miesięcy	861 988,65	875 071,79				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	124 877,49	129 018,50			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	422 435,37	106 955,84			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	422 435,37	106 955,84			
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	422 435,37	106 955,84			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	422 435,37	106 955,84			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 716,90	3 732,40			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 049 008,45	4 577 155,45			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 049 008,45	4 577 155,45

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

29.03.2019r.

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Jan Chodziutko

29.03.2019r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018r.

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 483 239,58	10 352 830,81
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 483 239,58	10 352 830,81
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	10 011 245,42	11 210 343,48
I	Amortyzacja	735 255,51	594 989,54
II	Zużycie materiałów i energii	1 513 144,87	1 599 999,08
III	Usługi obce	348 513,41	418 091,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	78 443,32	66 512,91
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	6 210 828,83	7 281 402,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 081 716,78	1 209 882,11
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 342,70	39 466,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-528 005,84	-857 512,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	782 565,16	729 444,31
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	707 479,42	582 159,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	75 085,74	147 285,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	211 982,86	91 665,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	211 982,86	91 665,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	42 576,46	-219 733,45
G	Przychody finansowe	1 864,42	2 823,90
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:	1 864,42	2 820,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		3,90
H	Koszty finansowe	4 503,32	0,00
I	Odsetki, w tym:	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)	39 937,56	-216 909,55
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	39 937,56	-216 909,55

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Wiesława Hołowina

29.03.2019r.

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Jan Chodźwiatko

29.03.2019r.

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2018 r.

WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2018r. – 31.12.2018r. 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 000002257

Czas trwania działalności – nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

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 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 10.000,00zł. 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 10.000,00zł. 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 01.01.2018r.	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przeziemienie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1.046.444,78	-	-	-	-	-	-	-	-	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	1.894.993,22	-	10.809,29	-	10.809,29	-	6.415,92	-	6.415,92	1.899.386,59
4.	Środki transportu	267.721,00	-	211.575,63	-	211.575,63	-	-	-	-	479.296,63
5.	Inne środki trwałe	3.392.503,86	-	163.000,00	-	-	-	164.346,24	-	164.346,24	3.391.157,62
6.	Środki trwałe w budowie	-	-	32.454,78	-	32.454,78	-	-	-	-	32.454,78

Umorzenie -stan na 01.01.2018r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2018r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2018 (3-13)	stan na koniec roku 2019 (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	805.404,24	235.293,20	-	235.293,20	-	1.040.697,44	241.040,54	5.747,14
2.	2.115.843,05	120.595,15	-	120.595,15	-	2.236.438,20	2.175.022,89	2.054.427,74
3.	1.078.779,22	168.203,40	-	168.203,40	4.199,34	1.242.783,28	816.214,00	656.603,31
4.	259.951,54	9.183,39	-	9.183,39	-	260.768,15	7.769,46	218.528,48
5.	3.105.853,59	61.714,40	-	61.714,40	164.346,24	3.003.221,75	286.650,27	387.935,87

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	01.01.2018r.	31.12.2018r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	9.273,23	10.745,61
204,205 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	848.733,66	862.895,33
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrachunki z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	124.877,49	129.018,50
z tyt. odpisów	-	-
206,240 Pozostałe należności	939,68	1.430,85
Razem:	986.866,14	1.004.090,29

4. Rozliczenia międzyokresowe	3.716,90	3.732,40
5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:		
	01.01.2018r	31.12.2018r.
	-	-
6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:		
Według stanu na	01.01.2018r	31.12.2018r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	308.505,35	503.438,46
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	37.044,00	49.441,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	144.115,21	197.665,72
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	117.228,07	142.566,74
Pożyczka	-	-
Zalecenia pokontrolne, sprawy sądowe	-	-
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
Kaucje, wadia	-	-
pozostałe	-	3.629,48
Razem:	606.892,63	896.741,40
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	337.709,98	338.954,42
10. Rezerwy na zobowiązania	01.01.2018r	31.12.2018r
Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	953.938,17	998.938,17
Pozostałe rezerwy	-	-
Razem:	953.938,17	998.938,17
11. Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2018r	31.12.2018r
	1.567.324,31	1.130.414,58

12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2018r	31.12.2018r	Dynamika %
	109.292,88	106.679,60	97,61
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	36.089,95	33.566,86	
- żywność	3.224,40	3.068,91	
- opał, paliwo	43.000,98	39.211,73	
- magazyn medycz, gospodarczy	15.726,08	22.768,35	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	9.789,59	5.758,56	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	1.461,88	2.305,19	

13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2018r	31.12.2018r	Dynamika %
	422.435,37	106.955,84	25,32
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	4.024,92	2.347,12	
- środki na rachunku bieżącym	391.532,08	78.312,92	
- środki na rachunku ZFŚS	26.878,37	26.295,80	
-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	3.555.850,96	34,81
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	1.396.992,77	13,68
- specjalistyka z NFZ	589.033,62	5,76
- POZ z NFZ	2.375.700,67	23,26
- ambulatorium POZ	699.217,53	6,84
- rehabilitacja z NFZ	600.761,20	5,88
-pozostałe świadczenia z NFZ	226.581,38	2,22
-pozostałe usługi medyczne	771.495,19	7,55
Razem sprzedaż usług medycznych	10.215.633,32	100,00
Sprzedaż pozostałych usług:		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	137.197,49	100,00

Slup

Razem sprzedaż pozostałych usług	137.197,49	100,00
Razem przychody za sprzedaż	10.352.830,81	
Pozostałe przychody operacyjne:		
- otrzymane darowizny	4.290,13	0,59
- dofinans. kształcenia pracowników ze śr KFS	650,41	0,09
- rozwiązanie rezerwy	45.000,00	6,17
- refundacja wynagrodzeń	90.246,39	12,37
- pozostałe przychody operacyjne	7.098,25	0,97
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	582.159,13	79,81
Razem pozostałe przychody operacyjne	729.444,31	100,00
Przychody finansowe		
- odsetki bankowe otrzymane	2.820,00	99,86
- przedawnione, umorzone zobowiązania	3,90	0,14
- odsetki naliczone od nieterminowo płaconych należności	-	
Razem przychody finansowe	2.823,90	100,00
Wynik bilansowy	-216.909,55	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk netto w kwocie	-216.909,55	
Na wynik finansowy składa się:		
- strata na sprzedaży	-857.512,67	
- zysk na działalności operacyjnej	637.779,22	
- zysk na działalności finansowej	2.823,90	
Strata	-216.909,55	

Strata za rok 2018 w wysokości 216.909,55zł. zostanie przesięgowana na fundusz zakładu (pomniejsza fundusz zakładu).

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 91,22 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 8,78 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

W 2018r. zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

KOSZTY RODZAJOWE	Kwota	Struktura %
- zużycie materiałów		
w tym:	1 488 405,51	13,28
- leków	384 213,26	
- krwi, tlenu medycznego	57 607,93	
- żywności	137 832,09	
- sprzętu jednorazowego użytku	173 823,70	
- odczynników laboratoryjnych	275 305,88	
- opał	252 217,09	
- pozostałych materiałów	178 028,40	
- wody i ścieków	29 377,16	
- zużycie energii elektrycznej	111 593,57	1,00
- usługi obce	418 091,48	3,73
w tym:		
- transportowe	7 827,00	
- procedury medyczne	45 354,20	
- łączności	18 602,90	
- pralnicze	82 683,57	
- konserwacja, naprawa sprzętu	45 580,01	
- prowadzenie spraw ochrony ppoż	19.200,00	
- nadzór autorski i serwis progr. komputer.	83 969,15	
- pozostałe usługi obce	114 874,65	
- podatki i opłaty	66 512,91	0,59
- wynagrodzenia	7 281 402,36	64,95
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	5 151 926,37	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	2 129 475,99	
- świadczenia na rzecz pracowników	1 209 882,11	10,79
w tym:		
- skł. na ubezpiec. społ. i zdrow. fundusz pracy	1 034 070,07	
- odprawa pośmiertna	-	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	146 476,44	
- szkolenia pracowników	11 229,01	
- odzież ochronna, badania pracowników	18 106,59	
- amortyzacja	594 989,54	5,31
- pozostałe koszty	39 466,00	0,35
w tym:		
- podróże służbowe	10 558,50	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	28 907,50	
- pozostałe koszty	-	
Razem koszty rodzajowe	11 210 343,48	100
Pozostałe koszty operacyjne:	91 665,09	
- przeksięgow. śr. trwałe w budowie	-	
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	90 000,00	

- pozostałe koszty	1 665,09	
Razem koszty operacyjne	91 665,09	100
Koszty finansowe:	0,00	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki budżetowe	-	
- prowizja, odsetki od pożyczki	-	
- pozostałe	-	
Razem koszty finansowe	-	

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 75,75 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2018 zakończyła się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości 216 909,55 zł.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące 2018 roku.

W księgach roku 2018 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, mających istotny wpływ na wynik finansowy.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	11.302.008,57
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	472.459,68
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- utworzona rezerwa	90.000,00
- wierzytelności przedawnione	-
Razem wyłączenia	562.459,68
Koszty skorygowane do obliczenia podatku	10.739.548,89

Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	11.085.099,02
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	582.159,13
- nieopłacone świadczenia wykonane ponad limit	-
Razem wyłączenia	582.159,13
Przychody skorygowane do oblicz. podatku	10.502.939,89

Strata podatkowa za rok 2018	236.609,00
-------------------------------------	-------------------

III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2018r. stanowił kwotę	3.200.320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2018r. wynosi	3.200.320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2018r. wynosi	- 1.657.114,36
- zwiększenie funduszu-zysk za 2017r.	39.937,56
- zmniejszenie funduszu- zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego	- 154.126,93
Stan funduszu zakładu na 31.12.2018r.	- 1.771.303,73

IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2018r. – 31.12.2018r.

	Etaty śr. roczne ogółem
Zarząd	2
Lekarze	3
Inny wyższy	9
Pielęgniarki	44
Położne	3
Technicy	15
Inny średni	7
Administracja	10
Niższy med.	9
Obsługa techn. i gosp	16
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
Ogółem	120

Dąbrowa Białostocka 29.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Wiesława Holownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Jan Chudziutko