

**UCHWAŁA NR XLVII/305/2018
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO**

z dnia 25 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce 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) uchwała się, co następuje:

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

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący
Rady

Łukasz Moździerski

2017

Załącznik do uchwały Nr XLVII/305/2018

Rady Powiatu Sokólskiego

z dnia 25 maja 2018 r.

**Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Sokółce**

**Ul. gen. Władysława Sikorskiego 40
18-100 Sokółka**

[SPRAWOZDANIE FINANSOWE]

Za okres 01.01.2017- 31.12.2017 r.

Rachunek zysków i strat

Bilans

Rachunek przepływów pieniężnych

Zestawienie zmian w funduszu własnym

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

B. Informacja dodatkowa



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Sporządzony za okres od: **01.01.2017** **31.12.2017**

	za okres poprzedni	za okres bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 955 717,48	33 360 626,85
<i>od jednostek powiązanych</i>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 046 035,80	33 379 496,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-142 653,44	-67 543,43
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	52 335,12	48 674,00
	32 522 591,36	34 213 161,26
B Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	1 259 830,10	1 131 591,63
II. Zużycie materiałów i energii	6 904 456,95	6 779 723,65
III. Usługi obce	7 606 098,07	8 611 229,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	260 080,00	273 113,14
<i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 340 905,54	14 124 655,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 874 699,22	3 018 176,69
<i>emerytalne</i>	1 216 271,28	1 274 378,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242 257,54	246 033,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34 263,94	28 637,26
	-566 873,88	-852 534,41
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 117 287,36	1 069 645,39
D Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 016 833,76	947 025,97
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	100 453,60	122 619,42
	62 593,10	144 330,57
E Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	62 593,10	144 330,57
	487 820,38	72 780,41
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 520,47	1 579,01
G Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00
<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00
<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 520,47	1 579,01
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
	16 873,05	12 638,66
H Koszty finansowe	16 873,05	12 638,66
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
	474 467,80	61 720,76
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 454,00	31 382,00
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	455 013,80	30 338,76
L Zysk (strata) netto (I-J-K)		

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sokółka, 24.04.2018 r.

Jerzy Kufkowski

Imię i nazwisko kierownika jednostki

Sokółka, 24.04.2018 r.

BILANS

Sporządzony na dzień:

31.12.2017

	Stan na dzień	
	31.12.2016	31.12.2017
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	12 141 134,56	11 422 308,43
I. Wartości niematerialne i prawne	775 772,20	547 695,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	775 772,20	547 695,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 365 362,36	10 874 612,52
1. Środki trwałe	11 365 362,36	10 583 102,52
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 379 609,89	8 079 374,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	406 283,62	290 075,89
d) środki transportu	0,00	
e) inne środki trwałe	2 579 468,85	2 213 652,54
2. Środki trwałe w budowie	0,00	291 510,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 351 705,86	4 702 638,20
I. Zapasy	618 968,71	741 986,89
1. Materiały	618 968,71	741 986,89

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 030 356,46	2 301 530,79
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
<i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
<i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 030 356,46	2 301 530,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 026 131,11	2 295 574,68
<i>do 12 miesięcy</i>	3 026 131,11	2 295 574,68
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	4 225,35	5 956,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	693 117,89	1 638 171,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	693 117,89	1 638 171,09
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<i>udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
<i>inne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00
<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
<i>udziały lub akcje</i>	0,00	0,00
<i>inne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00
<i>udzielone pożyczki</i>	0,00	0,00
<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	693 117,89	1 638 171,09
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	693 117,89	1 638 171,09
<i>inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00
<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 262,80	20 949,43
AKTYWA RAZEM	16 492 840,42	16 124 946,63
PASYWA		
A. FUNDUSZ WŁASNY	-549 004,31	-518 665,55
I. Fundusz założycielski	5 520 658,92	5 520 658,92
II. Należne wpłaty na fundusz założycielski	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Fundusz zakładu	0,00	0,00
V. Fundusz zakładu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00

VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:	-6 524 677,03	-6 069 663,23
Błąd podstawowy	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	455 013,80	30 338,76
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 041 844,73	16 643 612,18
I. Rezerwy na zobowiązania	4 516 795,98	4 584 339,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 516 795,98	4 584 339,41
a) długoterminowa	4 084 977,60	4 114 782,78
b) krótkoterminowa	431 818,38	469 556,63
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	380 024,10	300 599,99
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	380 024,10	300 599,99
a) kredyty i pożyczki	380 024,10	300 599,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 328 304,16	3 571 082,26
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 328 304,16	3 571 082,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	79 424,11
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 456 949,44	1 565 953,99
do 12 miesięcy	1 456 949,44	1 565 953,99
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych itp.	693 581,37	696 076,32
h) z tytułu wynagrodzeń	1 160 518,67	1 209 137,75
i) inne	14 475,00	20 490,09
3. Fundusze specjalne	2 779,68	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 816 720,49	8 187 590,52
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 816 720,49	8 187 590,52
a) długoterminowe	8 816 720,49	8 187 590,52
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	16 492 840,42	16 124 946,63

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokółka, 24.04.2018 r.

CELINA KŁOSIŃSKA
Kierownik Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Katarzyna Rybołowicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
Jerzy K...

Imię i nazwisko kierownika jednostki
Sokółka, 24.04.2018 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Sporządzony za okres od: **01.01.2017** do **31.12.2017**

za okres poprzedni za okres bieżący

		za okres poprzedni	za okres bieżący
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		455 013,80	30 338,76
II. Korekty razem		403 771,23	1 022 222,60
1.	Amortyzacja	1 259 830,10	1 131 591,63
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 224,05	12 638,66
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	142 653,44	67 543,43
6.	Zmiana stan zapasów	48 707,18	-123 018,18
7.	Zmiana stanu należności	209 915,29	728 825,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-250 710,87	-166 844,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-908 117,76	-629 129,97
10.	Inne korekty	-113 730,20	615,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (A.I +/- A.II)		858 785,03	1 052 561,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników aktywów trwałych	0,00	0,00
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	172 836,89	412 765,50
II. Wydatki		172 836,89	412 765,50
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników aktywów trwałych		
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B.I - B.II)		-172 836,89	-412 765,50
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		125 759,80	317 896,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	125 759,80	317 896,00
II. Wydatki		168 022,05	12 638,66
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	152 798,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	15 224,05	12 638,66
9.	Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.I - C.II)		-42 262,25	305 257,34
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)		643 685,89	945 053,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		693 117,89	1 638 171,09
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		49 432,00	693 117,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:		693 117,89	1 638 171,09
		10 314,18	11 319,78

Katarzyna Fybołowska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sokółka, 24.04.2018 r.

Jerzy Kutkowski

Imię i nazwisko kierownika jednostki

Sokółka, 24.04.2018 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

Sporządzone na dzień:

31.12.2017

	Dane za rok 2016	Dane za rok 2017
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	-552 838,11	-549 004,31
Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-552 838,11	-549 004,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 971 838,92	5 520 658,92
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	451 180,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-451 180,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 520 658,92	5 520 658,92
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 881 572,99	-6 524 677,03
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 881 572,99	-6 524 677,03
Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 881 572,99	-6 524 677,03
a) zwiększenie (z tytułu)	356 895,96	455 013,80
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	356 895,96	455 013,80
5.7. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	356 895,96	455 013,80
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	356 895,96	455 013,80
a) zysk netto	455 013,80	30 338,76
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-549 004,31	-518 665,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-549 004,31	-518 665,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce

Katarzyna Rybołowicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sokółka, 24.04.2018 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce

Jerzy Kulakowski

Imię i nazwisko kierownika jednostki

Sokółka, 24.04.2018 r.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa (firmy):

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce

Siedziba: 16-100 Sokółka, ul. gen. Władysława Sikorskiego 40

Podstawowy przedmiot działalności: Działalność szpitali PKD – 8610Z

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS

Nr KRS 0000003870

2. Czas trwania działalności - nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

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

5. 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.

6. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło połączenie firm.

7. Przyjęte zasady rachunkowości.

a) środki trwałe o wartości przekraczającej jednostkowo 3 500,00 zł oraz wszystkie środki trwałe współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej są umarzane metodą liniową w równych ratach miesięcznych przy uwzględnieniu okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych,

b) środki trwałe o wartości początkowej od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł włącznie podlegają ewidencji bilansowej i są amortyzowane w sposób uproszczony, poprzez dokonanie jednorazowego odpisu ich wartości początkowej w m-cu przyjęcia do użytkowania,

c) przedmioty o wartości jednostkowej do 1 500,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok traktowane są jako materiały, ich wartość początkowa odpisywana jest w koszty w momencie wydania do użytkowania, podlegają one ewidencji pozabilansowej,

d) wartości niematerialne i prawne są wyceniane i ewidencjonowane według zasad przyjętych dla środków trwałych,

e) w zakresie materiałów w apteczkach oddziałowych, olejów opałowych, paliw samochodowych oraz materiałów biurowych przyjęto metodę polegającą na odpisywaniu w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu (wydania z apteki), połączonej z obowiązkiem komisyjnego ustalenia stanu niezaużytych materiałów i ich wyceny oraz korekty kosztów zużycia o wartość tego stanu na dzień bilansowy,

f) pozostałe materiały są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, do ich rozchodu stosuje się zasadę „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”,

- g) koszty zakupu materiałów – ponoszone w poszczególnych okresach sprawozdawczych są nieznaczne a zapasy materiałów nie ulegają znacznym wahaniom w związku z tym koszty zakupu podlegają całkowitemu zaliczeniu w koszty w okresie ich poniesienia,
- h) od kontrahentów, od których na dzień bilansowy nie otrzymano obciążeń z tytułu odsetek, mimo opóźnień w zapłacie zobowiązań jednostka nie nalicza odsetek, jeżeli nie spodziewa się istotnych obciążeń z tego tytułu,
- i) zobowiązanie wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT, które nie stanowią zobowiązania podatkowego na dzień bilansowy ze względu na istotność i ciągłość stosowania takiego rozwiązania prezentowane są w bilansie w pozycji zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń,
- j) nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- l) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są księgowane przed kosztami wg rodzaju,
- ł) pożyczki i kredyty wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- ł) pozostałe składniki aktywów i pasywów zostały wycenione według ogólnych zasad określonych w ustawie o rachunkowości,
- m) jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,
- n) jednostka sporządza rachunek z przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Katarzyna Rybołowicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokółka, dnia 24.04.2018 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
Jerzy Kulakowski

Imię i nazwisko
kierownika jednostki
Sokółka, dnia 24.04.2018 r.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia zał. Nr 1 do informacji dodatkowej,
- inwestycje długoterminowe nie występują
- zmiany w stanie środków trwałych w budowie:

Lp.	Treść	Wartość na dzień 31.12.2016 r.	Wartość na dzień 31.12.2017 r.
1	Wartość środków trwałych w budowie	0,00	291 510,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	158 438,12	121 255,50
a	zakupy	158 438,12	121 255,50
b	odsetki	0,00	0,00
3	Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	158 435,12	121 255,50
a	przekazanie do użytkowania środków trwałych	158 435,12	121 255,50

Lp.	Zadania inwestycyjne zrealizowane na dzień 31.12.2017 r.	Wartość brutto	Źródła finansowania	
			Dofinansowanie z jst	Środki własne SP ZOZ
1	Wartość środków trwałych w budowie	291 510,00	229 238,90	62 271,10
a	Dokumentacja dotycząca Projektu: "Nadbudowa/rozbudowa/przebudowa części budynków SP ZOZ w Sokółce z przeznaczeniem dla Bloku operacyjnego, Centralnej Sterylizatorni, Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii"	276 750,00	229 238,90	47 511,10
b	Dokumentacja dotycząca Projektu: „Odnawialne źródła energii w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Sokółce ETAP I"	14 760,00	0,00	14 760,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	121 255,50	29 761,10	91 494,40
a	Respirator	59 994,00	29 761,10	30 232,90
b	Zakup i montaż drzwi p/poż	31 549,50	0,00	31 549,50
c	Klimatyzator	4 059,00	0,00	4 059,00
d	Rejestrator rozmów	1 700,00	0,00	1 700,00
e	Kleszcze	2 916,00	0,00	2 916,00
f	Detektor tętna płodu	1 700,00	0,00	1 700,00
g	Pompa strzykawkowa 6 szt.	16 587,00	0,00	16 587,00
h	Aparat EKG	2 750,00	0,00	2 750,00
3	Podsumowanie	412 765,50	259 000,00	153 765,50

1.2. SP ZOZ w Sokółce nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.3. SP ZOZ w Sokółce posiada w nieodpłatnym użytkowaniu budynki o łącznej powierzchni użytkowej 14 485,40m² oraz nw. grunty będące własnością Powiatu Sokólskiego posiadające księgę wieczystą KW Nr BI1S/00034059/9 prowadzoną przez IV Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Sokółce:

działka nr 222/33 o powierzchni - 15 077m²

działka nr 222/37 o powierzchni - 1 034m²

działka nr 222/38 o powierzchni - 29 007m²

razem: 45 118m²

1.4. Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu i nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane na podstawie umowy dzierżawy oraz użyczenia wykazane w tabeli poniżej wycenione zostały na wartość 1 267 559,55 zł.

L.P.	Rodzaj umowy / Nazwa sprzętu
1.	Umowy dzierżawy - Laboratorium
1.1	Automatyczny 24- parametrowy analizator hematologiczny z osprzętem typ 5DIFF
1.2	Czytnik mikrokart wraz z oprogramowaniem i osprzętem komputerowym(PC, skaner, drukarka, oprogramowanie do zarządzania pracownią serologii i bankiem krwi
1.3	Analizator Vitek 2 COMPAKT 15
1.4	Analizator BactAlert 3D 60
1.5	Czytnik Biotek SO-ELX808
1.6	Analizator ABX PENTRA 400 ISE
1.7	Analizator Uryxxon 500
1.8	Analizator immunodiagnostyczny Architekt i100SR
1.9	Analizator koagulologiczny ACL TOP 300 CTS
1.10	Skaner, kołyska i program do odczytywania testów
2.	Umowy dzierżawy inne
2.1	Kopiarka Ricoh MP2501SP
2.2	Kopiarka Ricoh Aficio MP2000SP
2.3	Podajnik automatyczny pistoletowy
2.4	Wielorazowa klipsownica laparoskopowa (3szt)
2.5	Urządzenie mechaniczno-hydrauliczne dozujące wodę i środek (2szt)
2.6	Kanistry wielorazowego użytku do gromadzenia płynów ustrojowych (54szt)
3	Umowy użyczenia

3.1	Instrumenty TA 55 premium instrument(stapler)
3.2	Parowniki Vapor S
3.3	Kompletne instrumentarium Aesculap Chifa Sp zo.o.
3.4	Kompletne instrumentarium ChM Sp zo.o.
3.5	Kompletne instrumentarium Biomet Polska Sp zo.o.
3.6	Zestaw ucyfrowienia DR CANON
3.7	Podajnik do ręczników papierowych (25 szt)

1.5. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.6. Dane o strukturze własności funduszu założycielskiego.

Stan funduszu założycielskiego w 2017 roku nie uległ zmianie i na dzień 31.12.2017 r wynosi 5 520 658,92 zł.

1.7. Zysk netto w wysokości 30 338,76 zł proponuje się przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

1.8. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
I	Rezerwa na świadczenia pracownicze, w tym:	4 516 795,98	763 992,33	696 448,90	4 584 339,41
1	długoterminowa na:	4 084 977,60	301 148,84	271 343,66	4 114 782,78
a	nagrody jubileuszowe	2 120 378,41	180 164,64	139 291,69	2 161 251,36
b	odprawy emerytalne	1 911 708,50	119 943,06	128 996,41	1 902 655,15
c	odprawy rentowe	52 890,69	1 041,14	3 055,56	50 876,27
2	krótkoterminowa na:	431 818,38	462 843,49	425 105,24	469 556,63
a	nagrody jubileuszowe	341 339,13	321 276,53	341 339,13	321 276,53
b	odprawy emerytalne	82 953,84	140787,32	82953,84	140 787,32
c	odprawy rentowe	7 525,41	779,64	812,27	7 492,78
II	Pozostałe rezerwy, w tym:	0	0	0	0,00
1	długoterminowe	0	0	0	0,00
2	krótkoterminowe	0			0,00
	Razem	4 516 795,98	763 992,33	696 448,90	4 584 339,41



Założenia przyjęte przez aktuarium przy szacowaniu rezerw na świadczenia pracownicze:

Wyszczególnienie / Okres	2016 r.	2017 r.
Stopa dyskontowa	3,10%	3,10%
Wzrost wynagrodzeń	1,00%	1,00%
Prognozowana inflacja	1,3% - w 2016 r.	1,3% - w 2017 r.
	1,5% - w 2017 r.	1,5% - w 2018 r.
	2,5% - w 2018 r. i kolejnych latach	2,5% - w 2019 r. i kolejnych latach

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	5	6
1. Należności:				
a)kwestionowane przez dłużników, z których dłużnik zalega a wg oceny i sytuacji finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna,				
b)stanowiące równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego,	86 136,60	27 352,70	20 617,33	92 871,97
c)szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych za hospitalizację przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności,				
Razem (1+2+3)	86 136,60	27 352,70	20 617,33	92 871,97

1.10. Zobowiązania długoterminowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
		do 1 roku	>1 do 3 lat	>3 do 5 lat	> 5 lat
1	Pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie	79 424,11	300 599,99	0,00	0,00
	Razem:	79 424,11	300 599,99	0,00	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe:					380 024,10



1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
I. Rozliczenia krótkoterminowe					
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	9 262,80	23 664,90	11 978,27	20 949,43
1	ubezpieczenia(majątkowe, komunikacyjne)	4 919,88	4 631,47	5 087,67	4 463,68
2	prenumerata	234,64	432,60	414,89	252,35
3	pozostałe	4 108,28	18 600,83	6 475,71	16 233,40
II	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8 816 720,49	259 000,00	888 129,97	8 187 590,52
1	Otrzymane dofinansowania na nabycie lub ulepszenie środków trwałych	8 816 720,49	259 000,00	888 129,97	8 187 590,52
a	dotacja z NFOŚiGW	1 173 378,17		43 143,36	1 130 234,81
b	dotacja z PFOŚiGW	118 978,33		4 091,16	114 887,17
c	dofinansowanie z PFRON	151 896,11		5 222,52	146 673,59
d	dofinansowanie z PZU	27 715,10		1 672,45	26 042,65
e	dofinansowanie z RPO WP	3 601 056,64		479 576,88	3 121 479,76
f	dofinansowanie z POiŚ	1 265 795,06		99 405,27	1 166 389,79
g	dotacje Powiat Sokólski	2 046 193,33	250 000,00	218 916,91	2 077 276,42
h	Otrzymane dotacje oraz darowizny środków trwałych (w tym WOŚP)	431 707,75	9 000,00	36 101,42	404 606,33
2	Należne dofinansowania ze środków budżetu UE	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Nazwa wierzyciela	Kwota zobowiązania pozostała do spłaty na 31.12.2017r	Termin spłaty zadłużenia/ustanowienia zabezpieczenia	Zabezpieczenie
1.	NFOŚiGW w Warszawie (umowa pożyczki)	380 024,10	do 20.12.2020	1)Weksel własny „in blanco” z deklaracją wekslową poręczony przez Powiat Sokólski na zabezpieczenie spłaty kapitału i odsetek (kwota pożyczki w łącznej wysokości 1 678 960,00zł, oprocentowanie pożyczki 0,8 stopy redyskontowej weksli nie mniej niż 3,2% w stosunku rocznym), 2) Weksel własny „in blanco” z deklaracją wekslową na zabezpieczenie kary umownej (10% wypłaconej kwoty pożyczki).
2.	Bank Spółdzielczy w Białymstoku (umowa o kredyt w rachunku bieżącym)	Na dzień 31.12.2017 r. kredyt w rachunku bieżącym wynosi 0,00 zł.	31.05.2019	1)Hipoteka umowna do kwoty 900 000,00zł na zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 600 000,00zł wraz z odsetkami, 2) weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, 3) przelew wierzytelności z umowy nr 10-00-00090-12-22-14 od NFZ Podlaski Oddział Wojewódzki na realizację świadczeń zdrowotnych w rodzaju świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej, 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków położonych na nieruchomości, 5) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym SP ZOZ w Sokółce.

1.13. Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2.1.a. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów, pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych i zysków nadzwyczajnych.

Lp.	Tytuł	Rok ubiegły	Rok bieżący	Przyrost +	%	%
				Spadek –	struk.	dynamika
				kol. 4-3	kol. 4	kol 4:3
1	2	3	4	5	6	7
I	RAZEM PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	31 955 717,48	33 360 626,85	1 404 909,37	96,89	104,40
1	Sprzedaż usług medycznych, w tym:	31 670 476,41	32 997 357,15	1 326 880,74	95,83	104,19
a	szpitalnictwo (usługi finansowane przez NFZ)	27 673 802,72	28 705 827,48	1 032 024,76	83,37	103,73
b	szpitalnictwo (usługi medyczne świadczone osobom nieubezpieczonym, zaświadczenia lekarskie, opłaty za pobyt matek w szpitalu i inne)	308 099,30	374 597,34	66 498,04	1,09	121,58
c	specjalistyka (usługi finansowane przez NFZ)	2 926 553,94	3 151 300,22	224 746,28	9,15	107,68
d	specjalistyka (porady udzielone osobom nieubezpieczonym, zaświadczenia lekarskie)	19 259,15	19 894,00	634,85	0,06	103,30
e	usługi laboratoryjne, rtg, usg, ekg, badania endoskopowe,	742 761,30	745 738,11	2 976,81	2,17	100,40
2	Pozostała sprzedaż	375 559,39	382 139,13	6 579,74	1,11	101,75
a	przychody z najmu i dzierżawy	334 980,63	342 843,87	7 863,24	1,00	102,35
b	inne (staże, refaktury)	40 578,76	39 295,26	-1 283,50	0,11	96,84
3	Zmiana stanu produktów	-142 653,44	-67 543,43	75 110,01	-0,20	47,35
4	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (stołówka)	52 335,12	48 674,00	-3 661,12	0,14	93,00
II	Pozostałe przychody operacyjne	1 117 287,36	1 069 645,39	-47 641,97	3,10	95,74
a	otrzymane dary	37 654,58	33 889,65	-3 764,93	0,10	90,00
b	otrzymane kary umowne, odszkodowania	3 760,00	37 377,84	33 617,84	0,11	994,09
c	przedawnione zobowiązanie i korekty dotyczące lat ubiegłych	0,00	1 534,29	1 534,29	0,00	0,00
d	umorzenia podatków (od nieruchomości)	3 730,57	0,00	-3 730,57	0,00	100,00
e	rozwiązany odpis aktualizacyjny na należności	6 965,33	4 111,05	-2 854,28	0,01	59,02
f	dotacje nie odnoszone na fundusz założycielski	21 763,80	58 896,00	37 132,20	0,17	270,61
g	rozliczenia RMP równoległe do odpisów amortyz. śr. trwałych nabytych z otrzym. dotacji i innego dofinansowania (PFRON, Powiat, UE)	902 419,33	795 149,56	-107 269,77	2,31	88,11
h	rozliczenia RMP równoległe do odpisów amortyz. śr. trwałych współfinansowanych ze środków PZU, innych, otrzymanych nieodpłatnie	92 650,63	92 980,41	329,78	0,27	100,36
i	pozostałe	48 343,12	45 706,59	-2 636,53	0,13	94,55
III	Przychody finansowe	3 520,47	1 579,01	-1 941,46	0,00	44,85
a	odsetki bankowe otrzymane	2 458,31	1 362,79	-1 095,52	0,00	55,44
b	odsetki umorzone, przedawnione, skorygowane	869,74		-869,74	0,01	0,00
c	odsetki naliczone od należności	192,42	216,22	23,80	0,00	112,37
IV	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Przychody ogółem	33 076 525,31	34 431 851,25	1 355 325,94	100,00	104,10

Należności z tytułu najmu, dzierżawy, sterylizacji i inne wykazywane są w bilansie w pozycji inne należności krótkoterminowe.

2.1.b. Struktura kosztów działalności podstawowej, sprzedaży towarów, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych.

Lp.	Tytuł	Rok ubiegły	Rok bieżący	Przyrost +	%	%
				Spadek –	struk.	kol.
				kol. 4-3	kol. 4	4:3
1	2	3	4	5	6	7
I	KOSZTY WG RODZAJU	32 488 327,42	34 184 524,00	1 696 196,58	99,46	105,22
1	amortyzacja	1 259 830,10	1 131 591,63	-128 238,47	3,29	89,82
2	zużycie materiałów, w tym:	6 179 398,07	6 043 280,72	-136 117,35	17,58	97,80
a	leków, tlenu, krwi	2 123 585,62	1 952 810,85	-170 774,77	5,68	91,96
b	żywności	328 211,00	325 097,12	-3 113,88	0,95	99,05
c	sprzętu jednorazowego użytku	2 323 514,41	2 403 822,09	80 307,68	6,99	103,46
d	odczynników laboratoryjnych	685 894,95	722 863,49	36 968,54	2,10	105,39
e	paliw opałowych, silnikowych	83 767,47	65 160,12	-18 607,35	0,19	77,79
f	inne (ścieki, woda, biurowe, czystościowe, dezynfekcyjne itp.)	634 424,62	573 527,05	-60 897,57	1,67	90,40
3	zużycie energii, w tym:	725 058,88	736 442,93	11 384,05	2,14	101,57
a	elektrycznej	274 697,68	289 523,74	14 826,06	0,84	105,40
b	cieplnej i gazu	450 361,20	446 919,19	-3 442,01	1,30	99,24
4	usługi obce, w tym:	7 606 098,07	8 611 229,75	1 005 131,68	25,05	113,21
a	transportowe	271 073,95	305 852,24	34 778,29	0,89	112,83
b	medyczne	6 391 811,15	7 362 024,73	970 213,58	21,42	115,18
c	telekomunikacyjne	22 319,29	25 647,05	3 327,76	0,07	114,91
d	utylicacji odpadów	76 201,17	80 434,93	4 233,76	0,23	105,56
e	konserwacji i naprawy sprzętu	396 972,77	355 707,95	-41 264,82	1,03	89,61
f	remontowe	27 719,28	6 838,80	-20 880,48	0,02	100,00
g	pozostałe usługi obce	420 000,46	474 724,05	54 723,59	1,38	113,03
5	podatki i opłaty	260 080,00	273 113,14	13 033,14	0,79	105,01
6	wynagrodzenia, w tym:	13 340 905,54	14 124 655,40	783 749,86	41,10	105,87
a	ze stosunku pracy	12 101 077,96	12 123 971,01	22 893,05	35,27	100,19
b	z tytułu umów zlecenia i o dzieło	292 277,46	443 696,38	151 418,92	1,29	151,81
c	z tytułu dodat. wynagr. piel. i poł. §2 ust.3 pkt 1	947 550,12	1 556 988,01	609 437,89	4,53	0,00
7	świadczenia na rzecz pracowników	2 874 699,22	3 018 176,69	143 477,47	8,78	104,99
a	ubezpieczenia społeczne, FP	2 246 803,74	2 208 500,46	-38 303,28	6,43	98,30
b	składki ZUS - z tytułu dodat. wynagr. piel. i poł. §2 ust.3 pkt 1	181 356,97	291 693,88	110 336,91	0,85	0,00
c	odpisy na ZFŚS	390 387,03	395 327,00	4 939,97	1,15	101,27
d	szkolenia, ekwiwalent za odzież i inne	49 968,48	116 851,35	66 882,87	0,34	233,85
e	badania okresowe	6 183,00	5 804,00	-379,00	0,02	93,87
8	pozostałe koszty	242 257,54	246 033,74	3 776,20	0,72	101,56
a	podróże służbowe	4 123,20	5 899,36	1 776,16	0,02	143,08
b	ubezpieczenia OC i majątkowe	238 134,34	240 134,38	2 000,04	0,70	100,84
c	pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów	34 263,94	28 637,26	-5 626,68	0,08	83,58
III	Pozostałe koszty operacyjne	62 593,10	144 330,57	81 737,47	0,42	230,59
a	umorzone i spisane należności	8 292,90	2 552,30	-5 740,60	0,01	30,78
b	kary NFZ i inne	1 997,23	49 874,10	47 876,87	0,15	2 497,16
c	odpisy aktualizujące należności	8 210,00	9 047,61	837,61	0,03	110,20

d	pozostałe	44 092,97	82 856,56	38 763,59	0,24	187,91
IV	Koszty finansowe	16 873,05	12 638,66	-4 234,39	0,04	74,90
a	odsetki od zobowiązań z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odsetki budżetowe i opłaty prolongacyjne	1 649,00	0,00	-1 649,00	0,00	0,00
c	odsetki od pożyczek z NFOŚiGW	12 194,08	12 160,77	-33,31	0,04	99,73
d	odsetki od kredytu w rachunku bieżącym i kredytowym	3 029,97	477,89	-2 552,08	0,00	15,77
e	pozostałe, w tym odsetki umorzone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY OGÓLEM:		32 602 057,51	34 370 130,49	1 768 072,98	100,00	105,42

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie występują.

2.3. Odpisy aktualizujące zapasy nie występują.

2.4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik Nr 2.

2.5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie występują.

2.7. Jednostka w 2017 roku nie wytworzyła środków trwałych siłami własnymi oraz nie zaciągała zobowiązań w celu sfinansowania nabycia lub ulepszenia środków trwałych.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

L.P.	Poniesione wydatki pieniężne na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	121 255,50	344 832,08
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00	224 832,08
3	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	291 510,00	10 276 750,00
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00

2.8. Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.9. Nie występuje podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

3. Zakład sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

4. Zatrudnienie przeciętne w grupach zawodowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Etaty średniorocznie	
		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
1	Lekarze	16,08	12,08
2	Personel z wyższym wykształceniem medycznym	74,38	77
3	Technicy	23	19,33
4	Pielęgniarki	88,7	78,83
5	Położne	21	21,33
6	Personel niższy medyczny	57,33	55,91
7	Personel gospodarczy	29,17	27,67
8	Administracja	21,92	19,83
9	Pozostali	12,9	11,92
10	Ogółem	344,48	323,9

5. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego tj. Podlaskiego Centrum Auditingu i Doradztwa „AudyT” spółki z o.o. z siedzibą w Białymstoku ul. Ciepła 40 bud. B, lok. 308 wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod pozycją 2580 z tytułu obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za 2017 r wynosi netto 8 500,00 zł. Inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego oraz pozostałe usługi wykonywane przez biegłych rewidentów nie były świadczone na rzecz jednostki w 2017 roku.

6. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w zakresie metod wyceny, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Katarzyna Rybołowicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce

Jerzy Kułakowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokółka, dn. 24.04.2018 r.

Imię i nazwisko
kierownika jednostki
Sokółka, dn. 24.04.2018 r.

Załącznik Nr 2 do Sprawozdania finansowego za rok 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1	Zysk/ strata brutto	61 720,76
2	Przychody bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat	34 431 851,25
a	Zmiana stanu produktów - zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze KUP	67 543,43
b	Otrzymane w 2016 r. dofinansowanie ze środków budżetu UE na nabycie lub wytworzenie środków trwałych - księgowo odnoszone na RMP (art. 17 ust. 1 pkt 52)	0,00
c	Otrzymane w 2016 r. dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego księgowo odnoszone na RMP (art. 17 ust. 1 pkt. 47) NKUP	259 000,00
d	Rozliczenie RMP równoległe do amortyzacji środków trwałych	-888 129,97
e	Umorzona część zobowiązań odsetkowych - podatkowych, opl. prolongacyjna	0,00
f	Przedawnione odsetki naliczone we własny zakresie	0,00
g	Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, który nie stanowił w latach ubiegłych kup	0
h	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów, który nie stanowił w latach ubiegłych kup	0,00
i	Korekty przychodów NFZ z lat ubiegłych	-44 103,58
3	Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu	33 826 161,13
4	Koszty bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat	34 370 130,49
a	Koszty bezpośrednio sfinansowane z przychodów o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 53 (płatności z budżetu środków europejskich nie związane z nabyciem lub wytworzeniem środków trwałych) NKUP	0,00
d	Naliczone i nie zapłacone odsetki od zobowiązań	0
b	Zawiązane w roku bieżącym odpisy aktualizujące należności NKUP	-9 047,61
c	Wyplacone w 2016 r. umowy zlecenia ujęte w kosztach w latach ubiegłych KUP	47 652,56
d	Oplacone w roku bieżącym składki ZUS pracodawcy - koszty roku ubiegłego KUP	394 908,09
e	Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia oraz umowy o pracę NKUP	-44 138,04
f	Niezapłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika NKUP	-391 863,92
g	Amortyzacja środków trwałych będących własnością organu założycielskiego oraz nabytych nieodpłatnie NKUP	-888 129,97
h	Odsetki budżetowe NKUP	0,00
i	Odpis na PFRON NKUP	-107 294,00
j	Kary Sanepid, NFZ, wydatki okolicznościowe	-57 874,10
5	Koszty podatkowe ogółem	33 314 343,50
6	Dochód podatkowy łącznie, z tego:	511 817,63
7	Dochody wolne.	346 649,53
a	Zysk na działalności statutowej	150 570,84
b	Dochód podatkowy na działalności pozastatutowej	196 078,69
c	Dochody wolne art. 17 ust. 1 pkt 4	87 649,53
d	Dochody wolne art. 17 ust. 1 pkt 47 i 52	259 000,00
8	Podstawa opodatkowania	165 168,10
9	Podatek należny za 2017 r.	31 382,00
10	Podatek opłacony w 2017 r.	13 057,00
11	Zobowiązanie do US na koniec 2017 r.	18 325,00

L.P.	Podstawa opodatkowania	Wartość
1	Odsetki budżetowe	0,00
2	kary	57 874,10
3	PFRON	107 294,00
4	wydatki nkup (wieńce, renta)	0,00
	Podstawa opodatkowania	165 168,10

Sokółka, 24.04.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Katarzyna Rybołowicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce

Jerzy Kułakowski