

**UCHWAŁA 127/487/17**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
w Szczuczynie za 2016 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814, zm. poz. 1579 i 1948), w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, zm. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893, z 2016 r. poz. 615), uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za 2016 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.792.683,99 zł,
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., wykazującego zysk netto w wysokości 30.050,74 zł,
- 3) informacji dodatkowej,  
jak załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Zysk bilansowy w kwocie 30.050,74 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Grajewskiego:**  
**Członkowie Zarządu:**

Alicja Rutkowska: .....

Leszek Czyżewski: .....

Janusz M. Marcinkiewicz: .....

Jan Zawadzki: .....

**Przewodniczący Zarządu:**

Zygmunt Kruszyński: .....

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie ul. Szpitalna 1,  
19-230 Szczuczyn.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych i opiekuńczych osobom przewlekle chorym nie wymagającym hospitalizacji,
- udzielanie podopiecznym pomocy mającej doprowadzić do uzyskania możliwie największego zakresu sprawności i niezależności oraz poprawy jakości życia, a także życia zaangażowanych członków rodziny (bliskich).

Działalność Zakładu zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000050190.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016r.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, bo w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Sprawozdania finansowego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie spółek nie sporządzono – nie dotyczy. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
7. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przedstawiają się następująco:
  - a. wycena materiałów i towarów (żywnościowych) odbywa się wg cen zakupu,
  - b. ustalenie wartości rozchodu dokonuje się za pomocą metody FIFO (cen wcześniejszych),
  - c. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (obejmującej wartość należną sprzedającemu powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, tj. koszty transportu, ubezpieczenia w drodze, montaż, odsetki, prowizje), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

d. zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- metodą liniową są amortyzowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 3.500 zł
- jednorazowych odpisów w koszty dokonuje się przedmioty o niskiej jednostkowej wartości, nie przekraczającej kwoty 3.500 zł., które mimo okresu ekonomicznej użyteczności powyżej roku, nie są zaliczane do środków trwałych. Jednorazowo - w miesiącu oddania do używania.

e. rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

f. w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, dyrektor Zakładu może zezwolić na udokumentowanie operacji gospodarczej za pomocą księgowych dowodów zastępczych, sporządzonych przez osoby dokonujące tych operacji. Nie dotyczy jednak operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług oraz skup metali nieżelaznych od ludności.

g. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2016r są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Małgorzata Ziemińska*

.....  
( nazwisko i imię osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego  
w Szczuczynie

*lek. med. Elżbieta Niklińska*

.....  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Szczuczyn, dn. 20.03.2017r.

## INFORMACJA DODATKOWA

(Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości)

zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały wg ksiąg rachunkowych.

### Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

### Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w roku obrotowym 2016

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan aktywów na początek roku 2016 (zł)	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego (zł)		Stan aktywów na koniec roku 2016 (zł)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
I Wartości niem. i prawne	87.427,25	0,00	0,00	87.427,25
II Środki trwałe	1.735.811,02	314.822,61	0,00	2.050.633,63
Budynki i budowle	934.351,08	135.905,67	0,00	1.070.256,75
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124.800,62	0,00	0,00	124.800,62
Urządzenia tech. i maszyny	450.906,64	173.092,48	0,00	623.999,12
Środki transportu	60.176,01	0,00	0,00	60.176,01
Inne środki trwałe	165.576,67	5.824,46	0,00	171.401,13

Zmiany aktywów trwałych:

- Wartość budynków i budowli wzrosła o 135.905,67zł (termomodernizacja budynku kuchenno-administracyjnego, modernizacja pomieszczeń księgowości oraz przebudowa kanału dymowego komina kotłowni).
- Wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej pozostała bez zmian w stosunku do roku ubiegłego.
- Porównując z rokiem 2015 wartość urządzeń technicznych wzrosła o 173.092,48zł (zakup pralnico-wirówki, otrzymanie sprzętu medycznego od WOŚP)
- Wartość środków transportu pozostała bez zmian w stosunku do 2015 roku.
- W grupie inne środki trwale nastąpiło zwiększenie w kwocie 5.824,46zł (poprzez zakup mebli, komputera, krzeseł, ławek, niszczarek, wózka inwalidzkiego, wózka toaletowego, itd.).

### Umorzenie – amortyzacja w roku obrotowym

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2016 (zł)	Zmiany w ciągu roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku 2016 (zł)
		Amortyzacja za rok 2016	Zmniejszenia	
I Wartości niem. i prawne	52.495,25	34.932,00	0,00	87.427,25
II Środki trwale	610.416,01	98.097,80	0,00	708.513,81
Budynki	61.152,75	24.606,20	0,0	85.758,95
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.872,00	5.616,03	0,00	7.488,03
Urządzenia tech. i maszyny	339.823,31	59.911,91	0,00	399.735,22
Środki transportu	49.426,86	2.139,20	0,00	51.566,06
Inne środki trwale	158.141,09	5.824,46	0,00	163.965,55

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	-	0,00zł
<u>Stan na koniec roku 2016:</u>		
a) budynki i budowle	-	984.497,80zł
b) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	117.312,59zł
b) urządzenia tech. i maszyny	-	224.263,90zł
c) środki transportu	-	8.609,95zł
d) inne środki trwałe	-	7.435,58zł

## 2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość na początku roku 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 31.12.2016
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	8.914,61		1.485,77	7.428,84

Grunty o obszarze 1h 5976m kw otrzymane zostały nieodpłatnie w użytkowanie wieczyste od Starostwa Powiatowego w Grajewie.

## 3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy: założycielskiego i zakładu.

	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
Stan na początek	204.876,10	160.822,52
Zwiększenia razem, -zysk za 2015r.	0,00	30.647,10
Zmniejszenia razem, z tego:	0,00	0,00
Stan na koniec roku	204.876,10	191.469,62

Fundusz założycielski pozostał bez zmian w stosunku do 2015r.

Fundusz zakładu zwiększył się o kwotę 30 647,10zł (zysk za 2015r.).

4. Rok 2016 zamknął się zyskiem w wysokości 30.050,74zł. Kwota ta zwiększy środki na funduszu zakładu w 2017r.

5. Stan należności na koniec roku obrotowego	-	<b>419.243,96zł</b>
a) należności od pozostałych jednostek	-	144.519,18zł
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
• do 12 miesięcy	-	131.693,80zł
- z tytułu opłaty za czynsz	-	8,48zł
- nieopłacony pobyt	-	56,90zł
- udzielone pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	-	12.760,00zł
b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	274.724,78zł
c) inne środki pieniężne	-	3.399,85zł

6. Stan zobowiązań:

Zobowiązania krótkoterminowe	-	<b>71.949,47zł</b>
a) wobec pozostałych jednostek	-	55.789,62zł
• z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	8.200,00zł
• inne	-	47.589,62zł
b) fundusz socjalny	-	16.159,85zł

7. Rozliczenia międzyokresowe na koniec roku obrotowego 2016 wynoszą:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 3.213,88zł dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kwartał 2017r., OC samochodu sanitarnego oraz prenumeraty za 2017r.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe) w 2016r. wyniosły 1.294.338,06zł. Na wielkość tej kwoty wpłynęły: prawo wieczystego użytkowania gruntów, dotacje z organu założycielskiego.

### **Zapasy materiałów**

Gospodarka magazynowa prowadzona jest dla materiałów żywnościowych. Na złożone zamówienia przez komórki organizacyjne sporządza się zbiorcze zamówienia np.: materiały biurowe, leki, opał. Zakupy materiałów, oprócz materiałów żywnościowych, bezpośrednio po zakupie księgowane są w koszt zakładu. Na koniec roku obrotowego stan niezaużytych materiałów i towarów zostaje wycofany z kosztów i naniesiony na stan magazynowy.

<b>Zapasy:</b>	-	<b>17.277,64zł</b>
• magazyn żywnościowy	-	4.390,61zł
• opał	-	7.867,08zł
• leki	-	5.019,95zł

## Dział II

Działalność statutowa zakładu związana jest z ochroną zdrowia. Dochody nasze zwolnione są z podatku dochodowego od osób prawnych.

### 1. Dane o przychodach:

• przychody NFZ –ZOL	-	1.323.051,60zł
• przychody od pacjentów	-	404.124,50zł
• przychód dotyczący wzrostu wynagrodzeń	-	100.832,00zł
• przychody finansowe	-	2.113,49zł
• przychody operacyjne, w tym:	-	146.108,26zł
- darowizny	-	16.960,00zł
- pozostałe przychody	-	129.148,26zł

**Ogółem przychody zakładu**

---

**1.976.229,85zł**

### 2. Dane o kosztach:

• koszty wg rodzaju	-	<b>1.944.681,34zł</b>
- Zużycie materiałów i energii	-	309.111,70zł
- Usługi obce	-	65.259,92zł
- Wynagrodzenia	-	1.172.164,13zł
- Świadczenia na rzecz pracowników	-	238.616,56zł
- Amortyzacja	-	132.228,44zł
- Podatki i opłaty	-	21.919,15zł
- Pozostałe	-	5.381,44zł
• Pozostałe koszty operacyjne	-	<b>1.497,77zł</b>

**Ogółem koszty zakładu**

---

**1.946.179,11zł**



3. W 2016r. wynik finansowy bilansowy zamknął się zyskiem w wysokości 30.050,74zł, natomiast wynik finansowy podatkowy stanowi zysk w wysokości 30.390,78zł. Na powstałą różnicę w wysokości 340,04zł składa się amortyzacja środków trwałych (budynek) otrzymanych od organu założycielskiego na utworzenie zakładu.

Mimo, że poniesione wydatki zgodnie z przepisami art.16 ust. 1 pkt. 63 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 ze zm.) nie stanowią kosztów uzyskania przychodu, to z uwagi na przeznaczenie ich na cele określone w art. 17 ust. 1 pkt. 4, dochód stanowiący równowartość tych wydatków jest wolny od podatku.

W 2016r. zakład nie poniósł nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz ochronę środowiska.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

### **Dział III**

#### **Informacje o zatrudnieniu na dzień 31.12.2016r.**

1. Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę wyniosła 35 osoby. Na umowę zlecenie zatrudnionych było 21 osób:

- 4 lekarzy,
- 6 pielęgniarek,
- psycholog,
- farmaceutka,
- dietetyczka,
- terapeutka zajęciowa,
- logopeda,
- ksiądz,
- 3 salowe,
- konserwator,
- specjalista do spraw bezpieczeństwa i higieny pracy.

Lp.	Zatrudnienie	Osoby	Etaty
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	a) oddziałowa	1	1
	b) pielęgniarki	14	14
	c) salowe	4	4
	d) fizjoterapeuta	3	3
	e) opiekun medyczny	2	2
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	10	10
3.	Dyrektor (lekarz)	1	1
	<b>RAZEM</b>	<b>35</b>	<b>35</b>

2. Przeciętne wynagrodzenie w poszczególnych grupach zawodowych:

Lp.	Zatrudnienie	Etaty	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w 2016r.
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	f) oddziałowa	1	3.083,47zł
	g) pielęgniarki	14	2.715,38zł
	h) salowe	4	1.958,47zł
	i) fizjoterapeuta	3	2.099,41zł
	j) opiekun medyczny	2	1.937,98zł
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	9	2.594,18zł
3.	Dyrektor (lekarz)	1	7.082,50zł

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Malgorzata Ziemkiewicz

**DYREKTOR**  
 Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego  
 w Szczuczynie  
 lek. med. Elżbieta Niklińska

Szczuczyn, dnia 20.03.2017r.

UCHWAŁA nr 01/2017  
Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie  
z dnia 22.02.2017 r. w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania z wykonania Planu Finansowego  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za 2016 r.

§ 1

Na podstawie § 4 ust. 2 lit. b Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, stanowiącego załącznik do uchwały nr 70/188/00 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 19 kwietnia 2000 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, uchwała się, co następuje:

§ 2

Pozytywnie opiniuje się „Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za 2016 r.”, w brzmieniu jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. Przewodniczącego Rady Społecznej  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie



Waldemar Tadeusz Wieczorek  
Członek Rady Społecznej ZOL w Szczuczynie

UCHWAŁA nr 02/2017  
Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie  
z dnia 22.02.2017 r. w sprawie podziału zysku za 2016 r.

§ 1

Na podstawie § 4 ust. 2 lit. d Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, stanowiącego załącznik do uchwały nr 70/188/00 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 19 kwietnia 2000 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, uchwała się, co następuje:

§ 2

Pozytywnie opiniuje się sposób podziału zysku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za rok 2016 w kwocie 30.050,74 zł (słownie złotych: trzydzieści tysięcy pięćdziesiąt 74/100) na zwiększenie Funduszu Zakładu.

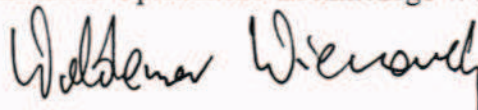
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. Przewodniczącego Rady Społecznej  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie



Waldemar Tadeusz Wieczorek  
Członek Rady Społecznej ZOL w Szczuczynie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony na dzień 31.12.2016 roku  
(wariant porównawczy)

	31.12.2015		31.12.2016	
	bieżący rok obrotowy		bieżący rok obrotowy	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
-	od jednostek powiązanych			
	1 719 922,04		1 828 008,10	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych			
	0,00		0,00	
A.II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
	1 719 922,04		1 828 008,10	
A.III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
	0,00		0,00	
A.IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
	0,00		0,00	
A.V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
	0,00		0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej			
B.I.	Amortyzacja			
	1 816 268,05		1 944 681,34	
B.II.	Zużycie materiałów i energii			
	123 698,50		132 228,44	
B.II.1	w tym materiałów			
	263 747,86		259 627,97	
B.II.1.a	- leków			
	62 761,83		60 335,98	
B.II.1.b	- żywności			
	75 809,40		79 931,65	
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego			
	5 926,75		4 662,00	
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych			
	0,00		0,00	
B.II.1.e	- paliwa (gaz)			
	1 169,41		1 102,41	
B.II.1.f	- pozostałe			
	118 080,47		113 595,93	
B.II.2	w tym energii			
	52 029,78		49 483,73	
B.II.2.a	- elektrycznej			
	45 171,78		43 829,93	
B.II.2.b	- ciepłej			
	0,00		0,00	
B.II.2.c	- pozostałe			
	6 858,00		5 653,80	
B.III.	Usługi obce			
	68 666,99		65 259,92	
B.III.1	remontowe			
	0,00		0,00	
B.III.2	transportowe			
	276,91		558,06	
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)			
	25 087,66		24 586,90	
B.III.4	pozostałe usługi			
	43 302,42		40 114,96	
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:			
-	podatek akcyzowy			
	22 386,15		21 919,15	
B.V.	Wynagrodzenia			
	1 062 118,35		1 172 164,13	
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy			
	848 817,78		969 747,64	
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło			
	172 502,25		168 296,84	
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe			
	40 798,32		34 119,65	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
	215 205,27		238 616,56	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			
	8 415,15		5 381,44	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
	0,00		0,00	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)			
	-96 346,01		-116 673,24	
D.	Pozostałe przychody operacyjne			
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
	126 752,62		146 108,26	
D.II.	Dotacje			
	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne			
	0,00		0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne			
	126 752,62		146 108,26	
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
	1 485,77		1 497,77	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	0,00		0,00	
E.III.	Inne koszty operacyjne			
	0,00		0,00	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			
	1 485,77		1 497,77	
G.	Przychody finansowe			
	28 920,84		27 937,25	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	od jednostek powiązanych			
	1 726,26		2 113,49	
G.II.	Odsetki, w tym:			
-	od jednostek powiązanych			
	0,00		0,00	
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
	1 726,26		2 113,49	
G.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
	0,00		0,00	
G.V.	Inne			
	0,00		0,00	
H.	Koszty finansowe			
	0,00		0,00	
H.I.	Odsetki, w tym:			
-	dla jednostek powiązanych			
	0,00		0,00	
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji			
	0,00		0,00	
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
	0,00		0,00	
H.IV.	Inne			
	0,00		0,00	
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			
	0,00		0,00	
J.	Podatek dochodowy			
	30 647,10		30 050,74	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
	0,00		0,00	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)			
	30 647,10		30 050,74	

Szczuczyn 2003-2017  
miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Malgorzata Ziemięć

podpis kierownika jednostki

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego  
w Szczuczynie  
lek. med. Elżbieta Niklińska

**BILANS**  
sporządzony  
na dzień 31.12.2016r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	1 169 241,62	1 349 548,66	A	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	396 345,72	426 396,46
A.I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	34 932,00	0,00	A.I.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	204 876,10	204 876,10
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	34 932,00	0,00	A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	160 822,52	191 469,62
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 134 309,62	1 349 548,66	A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.II.1	<b>Środki trwałe</b>	1 134 309,62	1 349 548,66	A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 914,61	7 428,84	A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)		
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	996 126,95	1 101 810,39	A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	111 083,33	224 263,90	A.VIII	Zysk (strata) netto	30 647,10	30 050,74
A.II.1.d	środki transportu	10 749,15	8 609,95	A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	30 647,10	30 050,74
A.II.1.e	inne środki trwałe	7 435,58	7 435,58	A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)		
A.II.2	<b>Środki trwałe w budowie</b>	0,00	0,00	A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	1 189 228,24	1 366 287,53
A.III.	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	B.I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
A.IV.	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00
A.IV.1	<b>Nieruchomości</b>	0,00	0,00	B.I.2.-	krótkoterminowa	0,00	0,00
A.IV.2	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	B.I.3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
A.IV.3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	B.I.3.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
A.IV.3.a	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.1	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
A.IV.3.a	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.II.2	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	0,00	0,00
A.IV.3.a	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.II.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
A.IV.3.b	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.2.d	inne	0,00	0,00
A.IV.3.b	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	74 378,53	71 949,47
A.IV.3.b	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.III.1	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
A.IV.4	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
A.V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B.III.1.b	inne	0,00	0,00
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	416 332,34	443 135,33	B.III.2	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	59 591,18	55 789,62
B.I.	<b>Zapasy</b>	16 596,12	17 277,64	B.III.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.I.1	<b>Materiały</b>	16 596,12	17 277,64	B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.I.2	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.I.3	<b>Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 817,30	8 200,00
B.I.4	<b>Towary</b>	0,00	0,00	B.III.2.d.-	do 12 miesięcy	9 817,30	8 200,00
B.I.5	<b>Zaliczki na dostawy</b>	0,00	0,00	B.III.2.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	131 354,51	144 519,18	B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
B.II.1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	B.III.2.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	B.III.2.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	0,02	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.i	inne	49 773,86	47 589,62
B.II.1.b	inne	0,00	0,00	B.III.3	<b>Fundusze specjalne</b>	14 787,35	16 159,85
B.II.2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	131 354,51	144 519,18	B.IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 114 849,71	1 294 338,06
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	116 569,51	131 759,18	B.IV.1	<b>Ujemna wartość firmy</b>	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	116 569,51	131 759,18	B.IV.2	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	1 114 849,71	1 294 338,06
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.IV.2.-	długoterminowe	1 114 849,71	1 294 338,06
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	B.IV.2.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.2.c	inne	14 785,00	12 760,00				
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
B.III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	262 024,45	278 124,63				
B.III.1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	262 024,45	278 124,63				
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				

B.III.1.a.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
B.III.1.b.	udziały lub akcje	0,00	0,00				
B.III.1.b.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
B.III.1.b.	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
B.III.1.b.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	262 024,45	278 124,63				
B.III.1.c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 388,94	274 724,78				
B.III.1.c.	inne środki pieniężne	49 635,51	3 399,85				
B.III.1.c.	inne aktywa pieniężne	120 000,00	0,00				
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 357,26	3 213,88				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 585 573,96</b>	<b>1 792 683,99</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>1 585 573,96</b>	<b>1 792 683,99</b>

Dane uzupełniające

Umorzenie rzeczowych skl. majątku trwałego	560989,15	656947,75
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	52495,25	87427,25
wypłacone dywidendy		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Małgorzata Ziembkiewicz

**DYREKTOR**  
Zakładu Opiekuńczego - Leczniczego  
w Szczuczynie  
lek. med. Elżbieta Kubińska

Szczuczyn 20.03.2014.  
miejscowość i data

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika jednostki