

UCHWAŁA 179/701/18
ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 13 marca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie za 2017 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, zm. z 2018 r. poz. 130), w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za 2017 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 4.017.930,38 zł,
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazującego zysk netto w wysokości 429.727,61 zł,
- 3) informacji dodatkowej,
jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zysk bilansowy w kwocie 429.727,61 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.

§ 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 Marian Marcinkiewicz:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński:

Uchwała Nr 2/2018
Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie
z dnia 12 marca 2018 r.

w sprawie zaopiniowania podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2017.

Na podstawie § 15 ust. 1 pkt 2 lit. d Statutu Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, stanowiącego załącznik do uchwały nr XLIII/224/17 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie nadania Statutu Zakładowi Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 4473), uchwała się co następuje:

§ 1.

Pozytywnie opiniuje się zaproponowany przez Dyrektora Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie podział zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2017 w kwocie **429.727,61** zł (słownie złotych: czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy siedemset dwadzieścia siedem 61/100) na zwiększenie Funduszu Zakładu.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Społecznej
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie*


Alicja Rutkowska

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1. Nazwa i siedziba firmy - Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, ul. Kolejowa 8 19-200 Grajewo, wpisany do Rejestru Przedsiębiorstw pod nr KRS 0000057055 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku : XII Wydział Gospodarczy.
2. Przedmiot działalności - świadczenie usług z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w zakresie ginekologii.
3. Czas trwania ZPOZ w Grajewie jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.
5. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez najbliższy rok obrotowy i nie istnieją inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez zakład.
7. Przyjęte zasady rachunkowości dla zakładu są następujące :
 - a) metody wyceny aktywów i pasywów :
 - towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - środki trwałe wycenia się w cenie nabycia, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu utraty wartości,
 - środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej,
 - należności - kwota wymagalnej zapłaty,
 - kapitały (fundusze) - według wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych,
 - zobowiązania - kwota wymagająca zapłaty,
 - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
 - b) zasady ewidencji i kalkulacji kosztów :
 - zakład prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 oraz według miejsc powstawania kosztów (odpowiednie komórki organizacyjne). Koszty rozliczane w czasie księguje się na kontach rozliczenia międzyokresowe kosztów na koncie „640”. Na dzień bilansowy koszty rodzajowe przenosi się na wynik finansowy (w całości obciążają koszty okresu sprawozdawczego).
8. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
9. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2017 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2016.
10. Po dacie bilansu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące wydarzenia wpływające na sytuację finansową zakładu.

Sporządzono.....*Grajewo*..... dnia *05.03.2018*
(miejscowość)

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej.....
(nazwisko i imię, podpis sporządzającej)

Grażyna Swiderska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

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

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 8
 NIP 719-13-61-734 REGON 450666839
 tel. 86-272-25-18

31.12.2017

PASYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	3 793 962,47	3 358 654,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	346 121,51	346 121,51
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	2 818 113,35	2 314 885,41
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	200 000,00	200 000,00
VIII. Zysk (strata) netto	84	429 727,61	497 647,94
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	223 967,91	216 094,84
I. Rezerwy na zobowiązania	87		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92		
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95		
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	146 309,47	133 386,40
1. Wobec jednostek powiązanych	103		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	99 895,96	98 387,22
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	48 381,12	46 337,97
– do 12 miesięcy	113	48 381,12	46 337,97
– powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	39 449,00	39 834,00
h) z tytułu wynagrodzeń	118		
i) inne	119	12 065,84	12 215,25

pieczętka firmowa

REGON

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	645 971,81	633 698,28
I. Wartości niematerialne i prawne	02	7 434,29	89,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	7 434,29	89,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	638 537,52	633 608,97
1. Środki trwałe	08	638 537,52	633 608,97
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	38 945,56	38 945,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	522 307,35	546 265,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	43 717,92	48 398,12
d) środki transportu	12	33 566,69	
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19		
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22		
a) w jednostkach powiązanych	23		
– udziały lub akcje	24		
– inne papiery wartościowe	25		
– udzielone pożyczki	26		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		
– udziały lub akcje	29		
– inne papiery wartościowe	30		
– udzielone pożyczki	31		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B. Aktywa obrotowe	37	3 371 958,57	2 941 051,42
I. Zapasy	38	21 217,08	24 499,63
1. Materiały	39	21 217,08	24 499,63
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	411 876,68	407 834,73

1. Należności od jednostek powiązanych	45		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46		
– do 12 miesięcy	47		
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	411 876,68	407 834,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	400 431,68	388 349,73
– do 12 miesięcy	52	400 431,68	388 349,73
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55	11 445,00	19 485,00
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	2 938 268,81	2 508 142,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	2 938 268,81	2 508 142,06
a) w jednostkach powiązanych	59		
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64		
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	2 938 268,81	2 508 142,06
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	2 925 674,83	2 499 378,12
– inne środki pieniężne	71		
– inne aktywa pieniężne	72	12 593,98	8 763,94
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	596,00	575,00
Aktywa razem		4 017 930,38	3 574 749,70

.....Grajewo..05.03.2018.....

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Świdarska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2017

(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	4 800 987,23	4 495 380,30
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	4 800 987,23	4 495 380,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 431 186,77	4 048 943,56
I. Amortyzacja	08	40 665,02	39 146,98
II. Zużycie materiałów i energii	09	174 197,73	163 871,80
III. Usługi obce	10	623 988,97	567 077,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	20 084,00	32 316,54
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 973 147,36	2 699 149,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	588 483,27	539 089,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	10 620,42	8 292,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	369 800,46	446 436,74
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	21 429,26	25 636,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	21 429,26	25 636,30
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	0,88	1,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	0,88	1,83
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	391 228,84	472 071,21
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	38 498,77	30 294,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	38 498,77	30 294,73
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	3 965,00
I. Odsetki, w tym:	36	-	3 965,00
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	429 727,61	498 400,94
J. PODATEK DOCHODOWY	46	-	753,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I – J – K)	48	429 727,61	497 647,94

Grajewo, dn. 05.03.2018

P.O. Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Świdzka

DYREKTOR
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

mgr Bogdan Chorocz

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017r
 (art. 48 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. uor , z późn. zmianami)

Na dzień bilansowy - 31.12.2017r. aktywa i pasywa wykazane zostały według ksiąg rachunkowych.

Część I (do bilansu)

Dane wchodzące w zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów trwałych przedstawiono w formie tabelarycznej.

Stan aktywów trwałych w roku obrotowym 2017

Składniki aktywów trwałych	Stan na 31.12.2016r	Zwiększenia		Zmniejsze- nia	Stan na 31.12.2017r
		nabycie	inne		
Aktywa trwałe	1.927.311,24	52.938,55	-	31.145,57	1.949.104,22
Wartości niematerialne i prawne	31.816,90	11.233,55	-	-	43.050,45
Rzeczowe aktywa trwałe :	1.895.494,34	41.705,00	-	31.145,57	1.906.053,77
1. Środki trwałe	1.895.494,34	41.705,00	-	31.145,57	1.906.053,77
- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	38.945,56	-	-	-	38.945,56
- budynki, lokale	1.469.076,78	-	-	-	1.469.076,78
- urządzenia techniczne i maszyny	348.872,00	3.705,00	-	12.045,57	340.531,43
- środki transportu	38.600,00	38.000,00	-	19.100,00	57.500,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

Umorzenie - amortyzacja w roku obrotowym 2017

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 31.12.2016r	Amortyzacja za rok 2017	Zmniejsze -nia	Stan na 31.12.2017r	Wartość majątku trwałego netto	
					31.12.16	31.12.17
Aktywa trwałe	1.293.612,96	40.665,02	31.145,57	1.303.132,41	633.698,28	645.971,81
Wartości niematerialne i prawne	31.727,59	3.888,57	-	35.616,16	89,31	7.434,29
Rzeczowe aktywa trwałe :	1.261.885,37	36.776,45	31.145,57	1.267.516,25	633.608,97	638.537,52
1. Środki trwałe	1.261.885,37	36.776,45	31.145,57	1.267.516,25	633.608,97	638.537,52
- grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	-	-	-	-	38.945,56	38.945,56
- budynki i budowle	922.811,49	23.957,94	-	946.769,43	546.265,29	522.307,35
- urządzenia techniczne i maszyny	300.473,88	8.385,20	12.045,57	296.813,51	48.398,12	43.717,92
- śr. transportu	38.600,00	4.433,31	19.100,00	23.933,31	0,00	33.566,69
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-

- Na kwotę zwiększeń aktywów trwałych składają się :
 - zakup samochodu na potrzeby zakładu - 38.000,00
 - zakup zestawu komputerowego - 3.705,00
- Na kwotę zmniejszeń aktywów trwałych składają się :
 - likwidacja samochodu (prot. kasacji nr 6/17) - 19.100,00
 - likwidacja zestawu komputer.(prot. kasacji nr 5/17) - 8.660,37
 - likwidacja centrali telefonicz.(prot. kasacji nr 7/17) - 3.385,20

1. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy użyczenia wynosi wg konta pozabilansowego 091 - 13.445,67 i konta 092 - 4637,10
2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych - 0
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów z tytułu leasingu - nie występuje.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli - nie występują.
5. Dane o strukturze kapitałów (funduszy):
 - Fundusz Założycielski – bez zmian.
 - Fundusz Zakładu zwiększył się o kwotę : 503.227,94
 - przeksięgowano wynik finansowy 2016r. - 497.647,94
 - za świadczenia zdrowotne z NFZ dot. roku 2016 - 5.580,00
 Wydatki majątkowe zostały poniesione z wypracowanego zysku w 2016 roku na kwotę 41.705,00 – zakup samochodu na potrzeby zakładu i zestawu komputerowego.

Nazwa kapitału	Stan na początek roku 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2017
Fundusz założycielski	346.121,51	-		346.121,51
Fundusz zakładu	2.314.885,41	503.227,94		2.818.113,35
Ogółem :	2.661.006,92	503.227,94		2.164.234,86

6. Dane o funduszach specjalnych
 - Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na początek roku - 34.999,18
na koniec roku - 46.413,51
7. Rozliczenie wyniku finansowego
 - Nie podzielony wynik finansowy stan na początek roku - 200.000,00
 - Wynik finansowy netto za rok 2016 stan na początek r.2017 - 497.647,94
 - pod datą 31.03.2017r. został przeksięgowany na zwiększenie Funduszu Zakładu.
8. Stan rezerw według celu ich utworzenia - nie wystąpiły.
9. Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują.
10. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych :
 - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 13.189,98 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw. 2018r. - 596,00 , zarachowane i niezrealizowane odsetki od lokat : 12.593,98 poz. bilansu III.c inne aktywa pieniężne
 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów : 77.658,44
 - Stan na początek roku 82.708,44
 - zwiększenia w ciągu roku 0,00
 - zmniejszenia 5.050,00
 - w tym :
 - Koszty amortyzacji śr. trwałych sfinansowanych dotacją celową za r. 2017 – 5.050,00.

12. Zobowiązania warunkowe (wekslowe) - nie występują.
13. Należności krótkoterminowe :
na początek roku obrotowego : 388.349,73 w tym wymagalne : 2.382,84
na koniec roku obrotowego : 411.876,68 w tym wymagalne : 934,30
(pożyczki ZFŚS 11.445,00)
14. Zobowiązania krótkoterminowe tj. z okresem zapłaty do 12 m-cy :
na początek roku obrotowego : 98.387,22 (w tym wymagalne - 0)
na koniec roku obrotowego : 99.882,63 (są to zobowiązania nie wymagalne na dzień 31.12.2017r.).
15. Zapasy materiałowe
W związku z brakiem pomieszczeń na magazyny, gospodarka prowadzona jest bez gromadzenia zapasów. Na złożone zamówienia przez poszczególne komórki organizacyjne Sekcja Zaopatrzenia sporządza zbiorcze zestawienia na leki, środki dezynfekcyjne, sprzęt jednorazowego użytku, materiały opatrunkowe oraz pozostałe materiały i realizowała je wydając bezpośrednio zainteresowanym. W/w materiały księgowane są w ciężar kosztów każdej komórki organizacyjnej. W większych ilościach kupujemy węgiel. Inwentaryzacją na dzień 31.12.17r. objęto węgiel, paliwo, sprzęt jednorazowego użytku i środki dezynfekcyjne.
Zapasy na dzień 31.12.2016r. - 24.499,63
Zapasy na dzień 31.12.2017r. - 21.217,08 w tym :
węgiel - 18.012,12
paliwo (w samochodach) - 374,84
sprzęt jednoraz. użytku - 1.870,55
środki dezynfekcyjne - 959,57
Zapasy zostały wycenione według cen nabycia.

16. Inwestycje krótkoterminowe przedstawiono w układzie tabelarycznym :

Środki pieniężne w banku na rachunkach na dzień 31.12.	2016	2017
1. Środki na rachunku bieżącym	1.071.738,69	878.743,81
2. Środki na rachunku ZFŚS	15.514,18	34.968,51
3. Środki na rach. sum depozytowych	12.125,25	11.962,51
4. Środki na rach. lokat bankowych	1.400.000,00	2.000.000,00
Ogółem :	2.499.378,12	2.925.674,83

Środki pieniężne w drodze - 0

17. Wydatki za lata obrotowe 2016 - 2017 w rozbiciu na poszczególne grupy rodzajowe w zł

Rodzaj	2016	2017
Materiały	124.010,59	137.661,09
Energia	40.459,05	34.218,40
Usługi obce	551.880,95	609.377,93
Podatki i opłaty	32.316,54	20.084,00
Wynagrodzenia	2.692.147,30	2.972.173,36
Świadczenia na rzecz pracowników	539.089,64	588.483,27
Inwestycje	7.700,00	52.938,55
Pozostałe wydatki	12.257,16	10.375,02
Ogółem :	3.999.861,23	4.425.311,62

18. Wpływy na rachunek bieżący w latach obrotowych 2016 - 2017 przedstawiono w ujęciu tabelarycznym w zł :

Lp	Rodzaj	2016	2017
1.	Z tyt. realizacji umów	4.246.733,73	4.580.431,16
2.	Za usł. medyczne inne zakłady, osoby nieubezpieczone	2.853,82	3.939,82
3.	Wpływy własne (dzierżawa)	197.245,16	201.869,82
4.	Wpływy na zakupy inwestycyjne i inne dotacje	0,00	0,00
5.	Pozostałe wpływy (rozm. tel., energia i odsetki bank.)	33.958,20	40.495,94
	Ogółem :	4.480.790,91	4.826.736,74

Część II (do rachunku zysków i strat)

Działalność statutowa ZPOZ w Grajewie jest ściśle związana z ochroną zdrowia. Dochody zakładu przeznaczone są wyłącznie na działalność statutową i są zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych.

1. Strukturę przychodów przedstawiono w formie tabelarycznej w zł

Rodzaj	2016	2017
Dochody ze sprzedaży usług medycznych (NFZ, osoby nieubezpieczone)	4.297.548,84	4.598.799,37
Dochody ze sprzedaży usług medycznych innym zakładom	0,00	0,00
Pozostała sprzedaż (najem gabinetów, komorne, dzierżawa sprzętu, energia, rozmowy telefoniczne)	197.831,46	202.187,86
Przychody finansowe (odsetki uzyskane)	30.294,73	38.498,77
Pozostałe przychody operacyjne	25.636,30	21.429,26
Zyski nadzwyczajne	-	-
Ogółem :	4.551.311,33	4.860.915,26

2. Koszty działalności operacyjnej według rodzaju przedstawiono w układzie tabelarycznym w zł

Koszty wg rodzaju	2016	2017
Zużycie materiałów i energii	163.871,80	174.197,73
Usługi obce	567.077,14	623.988,97
Wynagrodzenia	2.699.149,30	2.973.147,36
Świadczenia na rzecz pracowników	539.089,64	588.483,27
Amortyzacja	39.146,98	40.665,02
Podatki i opłaty	32.316,54	20.084,00
Pozostałe (w tym PFRON i podróże służbowe)	8.292,16	10.620,42
Ogółem koszty wg rodzaju	4.048.943,56	4.431.186,77
Koszty finansowe	3.965,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1,83	0,88
Ogółem koszty zakładu	4.052.910,39	4.431.187,65

3. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występują.

5. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania

- zysk bilansowy brutto 429.727,61

Pozycje pomniejszające wynik finansowy :		
- obowiązkowe wpłaty na PFRON za rok 2017	-	0,00
- podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2017	-	0,00
Wynik finansowy netto	-	429.727,61

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

7. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.

Dyrektor ZPOZ w Grajewie proponuje przeznaczyć zysk za rok 2017 w kwocie 429.727,61 na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Część III

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Część IV Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 - 43,65 etatów przeliczeniowych.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2017 - 44,18 etatów przeliczeniowych.

2. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2017r.

	etaty	osoby
Dyrektor	1	1
lekarze	6,05	7
pielęgniarki	20,60	21
położne	5	5
higienistki	3,40	4
administracja	5,90	6
personel gospodarczy	2,75	3
Razem :	44,70	47

3. Średnie roczne wynagrodzenie :

w roku		2013	2014	2015	2016	2017
		3.554,95	3.541,34	3.942,84	4.403,79	4.798,28
płaca lekarska	lek. poz	7.416,20	7.694,98	8.507,45	8.794,09	9.341,75
	lek. gin.	5.211,98	5.168,13	5.543,10	5.897,47	4.682,10
płaca pielęgniarki		3.104,38	3.047,05	3.439,82	3.952,13	4.547,32
płaca położnej		2.902,54	3.021,68	3.478,69	3.832,89	4.353,50
płaca higienistki		2.737,60	2.747,01	2.763,89	3.667,97	3.923,34
płaca administrac.		3.057,21	3.022,64	3.576,65	4.440,59	4.694,41
płaca personelu gosp		2.230,13	2.447,32	2.730,24	3.171,44	3.670,04

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
Grażyna Świdorska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorocz