

UCHWAŁA 21/105/19
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 09 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Podstawowej Opieki
Zdrowotnej w Grajewie za 2018 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511), w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za 2018 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 4.376.768,11 zł,
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazującego zysk netto w wysokości 361.238,28 zł,
- 3) informacji dodatkowej,
jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zysk bilansowy w kwocie 361.238,28 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:

Tomasz Cebeliński: 

Sławomir Jan Ginel: 

Maria Gwiazdowska: 

Waldemar Tadeusz Wieczorek: 

Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld: 

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 2018r. do 31 grudnia 2018r.
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 2018.
10. Po dacie bilansu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące wydarzenia wpływające na sytuację finansową zakładu.

Sporządzono..... dnia 15.03.19
(miejsowość)

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)
Grażyna Świdarska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
mgr Bogdan Choroś

pieczęć firmowa

REGON

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01		
I. Wartości niematerialne i prawne	02	603 980,79	645 971,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	2 373,75	7 434,29
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	2 373,75	7 434,29
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	601 607,04	638 537,52
1. Środki trwałe	08	601 607,04	638 537,52
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	500 348,21	522 307,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	36 346,58	43 717,92
d) środki transportu	12	25 966,69	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	3 772 787,32	3 371 958,57
I. Zapasy	38	31 071,87	21 217,08
1. Materiały	39	31 071,87	21 217,08
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	339 314,67	411 876,68

I. 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	339 314,67	411 876,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	329 809,67	400 431,68
– do 12 miesięcy	52	329 809,67	400 431,68
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55	9 505,00	11 445,00
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	3 401 841,93	2 938 268,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	3 401 841,93	2 938 268,81
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	3 401 841,93	2 938 268,81
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	3 381 819,20	2 925 674,83
– inne środki pieniężne	71		
– inne aktywa pieniężne	72	20 022,73	12 593,98
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	558,85	596,00
Aktywa razem		4 376 768,11	4 017 930,38

.....Grajewo..15.03.2019.....

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

Grażyna Świdarska

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej

19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 631.12.2018

NIP 719-13-81-734 REGON 450666839

tel. 86-272-25-18

PASYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	4 165 323,68	3 793 962,47
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	3 257 963,89	2 818 113,35
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	361 238,28	429 727,61
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	211 444,43	223 967,91
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	138 502,65	146 309,47
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	113 508,80	99 895,96
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	47 922,43	48 381,12
– do 12 miesięcy	113	47 922,43	48 381,12
– powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	51 029,00	39 449,00
h) z tytułu wynagrodzeń	118		
i) inne	119	14 557,37	12 065,84

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2018
(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:			
– od jednostek powiązanych	01	5 235 098,63	4 800 987,23
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	02		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	03	5 235 098,63	4 800 987,23
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	04		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	05		
06			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 957 558,97	4 431 186,77
I Amortyzacja	08	42 961,02	40 665,02
II Zużycie materiałów i energii	09	246 988,73	174 197,73
III Usługi obce	10	649 697,21	623 988,97
IV Podatki i opłaty, w tym:	11	20 642,50	20 084,00
– podatek akcyzowy	12		
V Wynagrodzenia	13	3 338 574,16	2 973 147,36
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	643 297,63	588 483,27
VII Pozostałe koszty rodzajowe	15	15 397,72	10 620,42
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	277 539,66	369 800,46
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	41 775,10	21 429,26
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II Dotacje	20		
III Inne przychody operacyjne	21	41 775,10	21 429,26
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	1,54	0,88
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III Inne koszty operacyjne	25	1,54	0,88
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	319 313,22	391 228,84
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	41 925,06	38 498,77
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II Odsetki, w tym	30	41 925,06	38 498,77
– od jednostek powiązanych	31		
III Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35		
I Odsetki, w tym:	36		
– 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	361 238,28	429 727,61
J. PODATEK DOCHODOWY	46		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I – J – K)	48	361 238,28	429 727,61

Grajewo, dn. 15.03.2019

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

Grażyna Świdzka

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
data i podpis kierownika jednostki
mgr Bogdan Choroż

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018r.
 (art. 48 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. uor, z późn. zmianami)

Na dzień bilansowy - 31.12.2018r. 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 i wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym 2018

Składniki aktywów trwałych	Stan na 31.12.2017r	Zwiększenia		Zmniejsze- nia	Stan na 31.12.2018r
		nabycie	inne		
Aktywa trwałe	1.949.104,22	970,00	-	-	1.950.074,22
I. Wartości niematerialne i prawne	43.050,45	970,00	-	-	44.020,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.906.053,77	-	-	-	1.906.053,77
1. Środki trwałe	1.906.053,77	-	-	-	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	340.531,43	-	-	-	340.531,43
- środki transportu	57.500,00	-	-	-	57.500,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

Umorzenie - amortyzacja w roku obrotowym 2018

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 31.12.2017r	Amortyzacja za rok 2018	Zmniejsze- nia	Stan na 31.12.2018r	Wartość majątku trwałego netto	
					31.12.17	31.12.18
Aktywa trwałe	1.303.132,41	42.961,02	-	1.346.093,43	645.971,81	603.980,79
I. Wartości niematerialne i prawne	35.616,16	6.030,54	-	41.646,70	7.434,29	2.373,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.267.516,25	36.930,48	-	1.304.446,73	638.537,52	601.607,04
1. Środki trwałe	1.267.516,25	36.930,48	-	1.304.446,73	638.537,52	601.607,04
- grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	-	-	-	-	38.945,56	38.945,56
- budynki i budowle	946.769,43	21.959,14	-	968.728,57	522.307,35	500.348,21
- urządzenia techniczne i maszyny	296.813,51	7.371,34	-	304.184,85	43.717,92	36.346,58
- śr. transportu	23.933,31	7.600,00	-	31.533,31	33.566,69	25.966,69
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-

- Zwiększenia oraz zmniejszenia w roku obrotowym 2018 rzeczowych aktywów trwałych – nie wystąpiły.
- 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 :

440.181,54	
- przeksięgowano wynik finansowy 2017r. -	429.727,61
- za świadczenia zdrowotne z NFZ dot. roku 2017 -	10.453,93
 - Zmniejszył się o kwotę :

331,00	
zwrot za świadczenia zdrowotne do NFZ – dot. roku 2017	

Nazwa kapitału	Stan na koniec roku 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018
Fundusz założycielski	346.121,51	-	-	346.121,51
Fundusz zakładu	2.818.113,35	440.181,54	331,00	3.257.963,89
Ogółem :	3.164.234,86	440.181,54	331,00	3.604.085,40

- 6. Dane o funduszach specjalnych
 - Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na początek roku - 46.413,51
na koniec roku - 24.993,85
- 7. Rozliczenie wyniku finansowego
 - Nie podzielony wynik finansowy stan na początek roku - 200.000,00
 - Wynik finansowy netto za rok 2017 stan na początek r.2018 - 429.727,61
 - pod datą 13.03.2018r. 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 : 20.581,58; dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw. 2019r. – 558,85 , zarachowane i niezrealizowane odsetki od lokat : 20.022,73 poz. bilansu III.c inne aktywa pieniężne
 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów : 72.941,78
 - Stan na początek roku 77.658,44
 - zwiększenia w ciągu roku 0,00
 - zmniejszenia 4.716,66
 - w tym :
 - Koszty amortyzacji śr. trwałych sfinansowanych dotacją celową za r. 2018 – 4.716,66
- 12. Zobowiązania warunkowe (wekslowe) - nie występują.
- 13. Należności krótkoterminowe :
 - na początek roku obrotowego : 411.876,68 w tym wymagalne : 934,30
 - na koniec roku obrotowego : 339.314,67 wymagalne nie wystąpiły
 - (pożyczki ZFŚS 9.505,00)

14. Zobowiązania krótkoterminowe tj. z okresem zapłaty do 12 m-cy :
na początek roku obrotowego : 99.882,63 (w tym wymagalne - 0)
na koniec roku obrotowego : 113.508,80 (są to zobowiązania nie wymagalne na dzień 31.12.2018r.).

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 31.12.18r. objęto węgiel, paliwo, sprzęt jednorazowego użytku i środki dezynfekcyjne.

Zapasy na dzień 31.12.2017r.	-	21.217,08
Zapasy na dzień 31.12.2018r.	-	31.071,87 w tym :
węgiel	-	28.401,94
paliwo (w samochodach)	-	370,50
sprzęt jednoraz. użytku	-	1.342,09
środki dezynfekcyjne	-	957,34

Zapasy zostały wycenione według cen nabycia.

16. Inwestycje krótkoterminowe przedstawiono w układzie tabelarycznym :

Środki pieniężne w banku na rachunkach na dzień 31.12.	2017	2018
1. Środki na rachunku bieżącym	878.743,81	851.772,98
2. Środki na rachunku ZFŚS	34.968,51	15.488,85
3. Środki na rach. sum depozytowych	11.962,51	14.557,37
4. Środki na rach. lokat bankowych	2.000.000,00	2.500.000,00
Ogółem :	2.925.674,83	3.381.819,20

Środki pieniężne w drodze - 0

17. Wydatki za lata obrotowe 2017 - 2018 w rozbiciu na poszczególne grupy rodzajowe w zł

Rodzaj	2017	2018
Materiały	137.661,09	218.668,08
Energia	34.218,40	36.238,43
Usługi obce	609.377,93	636.812,93
Podatki i opłaty	20.084,00	20.642,50
Wynagrodzenia	2.972.173,36	3.326.312,16
Świadczenia na rzecz pracowników	588.483,27	643.297,63
Inwestycje	52.938,55	970,00
Pozostałe wydatki	10.375,02	15.360,57
Ogółem :	4.425.311,62	4.898.302,30

18. Wpływy na rachunek bieżący w latach obrotowych 2017 - 2018 przedstawiono w ujęciu tabelarycznym w zł :

Lp	Rodzaj	2017	2018
1.	Z tyt. realizacji umów	4.580.431,16	5.118.821,06
2.	Za usł. medyczne inne zakłady, osoby nieubezpieczone	3.939,82	6.736,00
3.	Wpływy własne (dzierżawa)	201.869,82	197.452,46
4.	Wpływy na zakupy inwestycyjne i inne dotacje	0,00	0,00
5.	Pozostałe wpływy (rozm. tel., energia i odsetki bank.)	40.495,94	38.199,02
	Ogółem :	4.826.736,74	5.361.208,54

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	2017	2018
Dochody ze sprzedaży usług medycznych (NFZ, osoby nieubezpieczone)	4.598.799,37	5.032.249,62
Dochody ze sprzedaży usług medycznych innym zakładom	0,00	3.684,00
Pozostała sprzedaż (najem gabinetów, komorne, dzierżawa sprzętu, energia, rozmowy telefoniczne)	202.187,86	199.165,01
Przychody finansowe (odsetki uzyskane)	38.498,77	41.925,06
Pozostałe przychody operacyjne	21.429,26	41.775,10
Zyski nadzwyczajne	-	-
Ogółem :	4.860.915,26	5.318.798,79

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

Koszty wg rodzaju	2017	2018
Zużycie materiałów i energii	174.197,73	246.988,73
Usługi obce	623.988,97	649.697,21
Wynagrodzenia	2.973.147,36	3.338.574,16
Świadczenia na rzecz pracowników	588.483,27	643.297,63
Amortyzacja	40.665,02	42.961,02
Podatki i opłaty	20.084,00	20.642,50
Pozostałe (w tym PFRON i podróże służbowe)	10.620,42	15.397,72
Ogółem koszty wg rodzaju	4.431.186,77	4.957.558,97
Koszty finansowe	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,88	1,54
Ogółem koszty zakładu	4.431.187,65	4.957.560,51

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 361.238,28

Pozycje pomniejszające wynik finansowy :		
- obowiązkowe wpłaty na PFRON za rok 2018	-	0,00
- podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2018	-	0,00
Wynik finansowy netto	-	361.238,28

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 2018 w kwocie - 361.238,28 na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Część III

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Część IV Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2017 - 44,18 etatów przeliczeniowych.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 - 43,05 etatów przeliczeniowych.

2. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2017r.

	etaty	osoby
Dyrektor	1	1
lekarze	6,05	7
pielęgniarki	20	21
położne	4	4
higienistki	2,80	3
administracja	5,90	6
personel gospodarczy	2,75	3
Razem :	42,50	45

3. Średnie roczne wynagrodzenie :

w roku		2014	2015	2016	2017	2018
		3.541,34	3.942,84	4.403,79	4.798,28	5.508,41
płaca lekarska	lek. poz	7.694,98	8.507,45	8.794,09	9.341,75	10.803,61
płaca lekarska	lek. gin.	5.168,13	5.543,10	5.897,47	4.682,10	7.066,34
płaca pielęgniarki		3.047,05	3.439,82	3.952,13	4.547,32	5.173,08
płaca położnej		3.021,68	3.478,69	3.832,89	4.353,50	4.807,04
płaca higienistki		2.747,01	2.763,89	3.667,97	3.923,34	4.349,55
płaca administrac.		3.022,64	3.576,65	4.440,59	4.694,41	5.105,30
płaca personelu gosp		2.447,32	2.730,24	3.171,44	3.670,04	4.002,89

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 6
NIP 719-13-61-734 REGON 45066839
tel. 86-272-25-18

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 Choroze

Uchwała Nr 2/2019
Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie
z dnia 7.03.2019

w sprawie zaopiniowania sposobu podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2018.

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 2017r. 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 za rok 2018 w kwocie **361.238,28** zł (słownie złotych : trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dwieście trzydzieści osiem 28/100) 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


Tomasz Cebeliński