

UCHWAŁA 72/291/16
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 10 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie za 2015 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445, zm. poz. 1890), 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), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za 2015 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 3.067.684,14 zł,
 - 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., wykazującego zysk netto w wysokości 484.727,84 zł,
 - 3) informacji dodatkowej,
- jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zysk bilansowy w kwocie 484.727,84 zł zostanie przeznaczony na:

- 1) zwiększenie Funduszu Zakładu – kwota 284.727,84 zł,
- 2) pozostawienie kwoty 200.000,00 zł na nie podzielonym wyniku finansowym.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:
Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska:

Leszek Czyżewski:

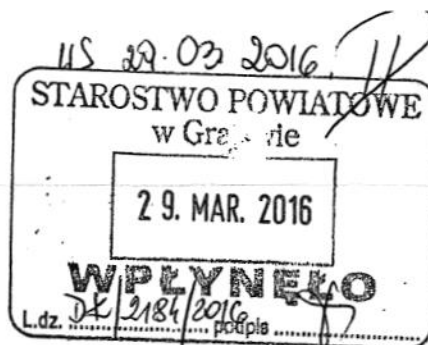
Janusz M. Marcinkiewicz:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński:

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



HS. 0641.3.20.

Zarząd Powiatu Grajewskiego
19-200 Grajewo, ul. Strażacka 6B

Znak : ZPOZ- 22 /DN - 03 /2016

Data : 29.03.2016 r.

Dyrekcja Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie przekazuje roczne sprawozdanie za rok 2015.

W skład sprawozdania wchodzi :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans jednostki
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Chorosz

wypl15.20

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 2015r. do 31 grudnia 2015r.
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 wariancie porównawczym.
9. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2015 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2014.
10. Po dacie bilansu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące wydarzenia wpływające na sytuację finansową zakładu.

Sporządzono... Grajewo dnia 29.02.2016r.
(miejscowość)

29.02.2016r.
(data)

..... P.O. Główny Księgowy
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)
w Grajewie

bil15s.1

Grażyna Swiderska

..... D Y R E K T O R
(nazwisko i imię, podpisano równika jednostki)

mgr Bogdan Choros

pieczęćka firmowa

REGON

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | |
|--|----|------------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 0 | | 1 | 2 |
| A. Aktywa trwałe | 01 | 665 393,78 | 693 454,24 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 02 | 1 473,26 | 1 067,29 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 03 | | |
| 2. Wartość firmy | 04 | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 1 | 1 473,26 | 1 067,29 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 06 | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 07 | 663 920,52 | 692 386,95 |
| 1. Środki trwałe | 08 | 663 920,52 | 692 386,95 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 09 | 39 194,08 | 39 194,08 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 | 572 222,43 | 598 179,57 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 11 | 52 504,01 | 55 013,30 |
| d) środki transportu | 12 | | |
| 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 | 2 402 290,36 | 1 976 442,52 |
| I. Zapasy | 38 | 24 778,94 | 22 129,44 |
| 1. Materiały | 39 | 24 778,94 | 22 129,44 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 40 | | |
| 3. Produkty gotowe | 41 | | |

| | | | |
|---|----|---------------------|---------------------|
| 4. Towary | 42 | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | 43 | - | |
| II. Należności krótkoterminowe | 44 | 359 565,83 | 298 481,80 |
| 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 | 359 565,83 | 298 481,80 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 51 | 337 380,83 | 274 836,80 |
| - do 12 miesięcy | 52 | 337 380,83 | 274 836,80 |
| - powyżej 12 miesięcy | 53 | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 54 | | |
| c) inne | 55 | 22 185,00 | 23 645,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 56 | - | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 57 | 2 017 370,59 | 1 654 340,65 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 58 | 2 017 370,59 | 1 654 340,65 |
| 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 | 2 017 370,59 | 1 654 340,65 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 70 | 2 007 490,32 | 1 638 641,86 |
| - inne środki pieniężne | 71 | | |
| - inne aktywa pieniężne | 72 | 9 880,27 | 15 698,79 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 73 | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 74 | 575,00 | 1 490,63 |
| Aktywa razem | | 3 067 684,14 | 2 669 896,76 |

.....Grajewo.....29.02.2016r.
miejscowość, data

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

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Chorosz

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

31.12.2015

| PASywa | | Stan na dzień kończący | |
|--|-----|------------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 0 | | 1 | 2 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 76 | 2 854 343,44 | 2 360 732,74 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 77 | 346 370,03 | 346 370,03 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 78 | | |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 79 | | |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 80 | 2 023 245,57 | 1 908 535,39 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 81 | | |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 82 | | |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 83 | | |
| VIII. Zysk (strata) netto | 84 | 484 727,84 | 105 827,32 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 85 | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 86 | 213 340,70 | 309 164,02 |
| 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 | 122 095,58 | 209 382,22 |
| 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 | 88 240,27 | 167 314,66 |
| 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 | 43 945,27 | 39 805,50 |
| - do 12 miesięcy | 113 | 43 945,27 | 39 805,50 |
| - powyżej 12 miesięcy | 114 | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 115 | | |
| f) zobowiązania wekslowe | 116 | | |

| Treść | | Kwota za | |
|--|----|----------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 1 | | 2 | 3 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 01 | 4 199 499,65 | 3 476 589,29 |
| – od jednostek powiązanych | 02 | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 03 | 4 199 499,65 | 3 476 589,29 |
| 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 | 3 765 377,52 | 3 427 108,95 |
| I. Amortyzacja | 08 | 38 800,66 | 36 875,36 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 09 | 174 450,45 | 165 739,45 |
| III. Usługi obce | 10 | 573 145,63 | 536 613,82 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 11 | 17 947,04 | 18 075,44 |
| – podatek akcyzowy | 12 | | |
| V. Wynagrodzenia | 13 | 2 455 029,51 | 2 209 338,99 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 14 | 495 711,17 | 453 167,41 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 15 | 10 293,06 | 7 298,48 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 16 | | |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B) | 17 | 434 122,13 | 49 480,34 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 18 | 19 302,60 | 17 218,41 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 19 | | |
| II. Dotacje | 20 | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 21 | 19 302,60 | 17 218,41 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 22 | 122,83 | 1,57 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 23 | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 25 | 122,83 | 1,57 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E) | 26 | 453 301,90 | 66 697,18 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 27 | 31 425,94 | 39 130,14 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 28 | | |
| – od jednostek powiązanych | 29 | | |
| II. Odsetki, w tym: | 30 | 31 425,94 | 39 130,14 |
| – 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 | 484 727,84 | 105 827,32 |
| J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.) | 42 | | |
| I. Zyski nadzwyczajne | 43 | | |
| II. Straty nadzwyczajne | 44 | | |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J) | 45 | 484 727,84 | 105 827,32 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | 46 | | |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 47 | | |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M) | 48 | 484 727,84 | 105 827,32 |

Grajewo, 29.02.2016r.
miejscowość, data

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

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie kierownika jednostki
mgr Bogdan Choroś

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015r.
(art. 48 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. uor , z późn. zmianami)

Na dzień bilansowy - 31.12.2015r. 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 2015

| Składniki aktywów trwałych | Stan na 31.12.2014r | Zwiększenia | | Zmniejsze -nia | Stan na 31.12.2015r |
|---|------------------------|-------------|------|-------------------|------------------------|
| | | nabycie | inne | | |
| Aktywa trwałe | 1.909.119,56 | 10.740,20 | - | - | 1.919.859,76 |
| Wartości niematerialne i prawne | 29.676,70 | 2.140,20 | - | - | 31.816,90 |
| Rzeczowe aktywa trwałe : | 1.879.442,86 | 8.600,00 | - | - | 1.888.042,86 |
| 1. Środki trwałe | 1.879.442,86 | 8.600,00 | - | - | 1.888.042,86 |
| - grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 39.194,08 | - | - | - | 39.194,08 |
| - budynki, lokale | 1.469.076,78 | - | - | - | 1.469.076,78 |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 332.572,00 | 8.600,00 | - | - | 341.172,00 |
| - środki transportu | 38.600,00 | - | - | - | 38.600,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - |
| 3. Należności długoterminowe | - | - | - | - | - |
| 4. Inwestycje długoterminowe | - | - | - | - | - |

Umorzenie - amortyzacja w roku obrotowym 2015

| Rzeczowe aktywa trwałe | Stan na 31.12.2014r | Amortyzacja za rok 2015 | Zwięk- szenia | Stan na 31.12.2015r | Wartość majątku trwałego netto | |
|--|------------------------|----------------------------|------------------|------------------------|-----------------------------------|------------|
| | | | | | 31.12.14 | 31.12.15 |
| Aktywa trwałe | 1.215.665,32 | 38.800,66 | - | 1.254.465,98 | 693.454,24 | 665.393,78 |
| Wartości niematerialne i prawne | 28.609,41 | 1.734,23 | - | 30.343,64 | 1.067,29 | 1.473,26 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 1.187.055,91 | 37.066,43 | - | 1.224.122,34 | 692.386,95 | 663.920,52 |
| 1. Środki trwałe | 1.187.055,91 | 37.066,43 | - | 1.224.122,34 | 692.386,95 | 663.920,52 |
| - grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntów) | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.194,08 | 39.194,08 |
| - budynki i budowle | 870.897,21 | 25.957,14 | - | 896.854,35 | 598.179,57 | 572.222,43 |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 277.558,70 | 11.109,29 | - | 288.667,99 | 55.013,30 | 52.504,01 |
| - śr. transportu | 38.600,00 | 0 | 0 | 38.600,00 | 0 | 0 |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |

bil15s2

- Na kwotę zwiększeń aktywów trwałych składają się :
- zakup pieca c.o. do Przychodni w Grajewie
- Zmniejszenia aktywów trwałych nie występują.

- 8.600,00

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 pozostał b/z.
 - Fundusz Zakładu zwiększył się o kwotę : 115.500,58
 - przeksięgowano wynik finansowy 2014r. 105.827,32
 - za świadczenia zdrowotne z NFZ dot. roku 2014 4.563,00
 - nadpłata składek ZUS (FGSP) za lata ubiegłe 5.110,26
 - Fundusz Zakładu zmniejszył się o kwotę 790,40 , dot. kwoty zwróconej do NFZ za zmarłych pacjentów za rok 2014

| Nazwa kapitału | Stan na początek roku 2014 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku 2015 |
|-----------------------|----------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| Fundusz założycielski | 346.370,03 | - | - | 346,370,03 |
| Fundusz zakładu | 1.908.535,39 | 115.500,58 | 790,40 | 2.023.245,57 |
| Ogółem : | 2.254.905,42 | 115.500,58 | 790,40 | 2.369.615,60 |

6. Dane o funduszach specjalnych
 - Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na początek roku - 42.067,56
na koniec roku - 33.855,31
7. Rozliczenie wyniku finansowego
 - Nie podzielony wynik finansowy stan na początek roku - 0
 - Wynik finansowy netto za rok 2014 stan na początek r.2015 - 105.827,32
 - Pod datą 20.03.2015r. 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 : 10.455,27 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw. 2015r. - 575,00 , zarachowane i niezrealizowane odsetki od lokat : 9.880,27 poz. bilansu III.c inne aktywa pieniężne
 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów : 91.245,12
 - Stan na początek roku 99.781,80
 - zwiększenia w ciągu roku 0
 - zmniejszenia 8.536,68
 - w tym :
 - koszty amortyzacji śr. trwałych sfinansowanych dotacją celową za r. 2015 - 8.536,68
12. Zobowiązania warunkowe (wekslowe) - nie występują.
13. Należności krótkoterminowe :
 - na początek roku obrotowego : 298.481,80 w tym wymagalne : 1.902,58
 - na koniec roku obrotowego : 337.380,83 w tym wymagalne : 486,77
 - (pożyczki ZFŚS 22.185,00)

14. Zobowiązania krótkoterminowe tj. z okresem zapłaty do 12 m-cy :
na początek roku obrotowego : 167.314,66 (w tym wymagalne - 0)
na koniec roku obrotowego : 88.240,27(są to zobowiązania nie wymagalne na dzień 31.12.2015r.).

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 31.12.15r. objęto węgiel, paliwo, materiały opatrunkowe, leki, sprzęt jednorazowego użytku i środki dezynfekcyjne.

| | | | |
|------------------------------|---|-----------|---------|
| Zapasy na dzień 31.12.2014r. | - | 22.129,44 | |
| Zapasy na dzień 31.12.2015r. | - | 24.778,94 | w tym : |
| węgiel | - | 21.922,29 | |
| paliwo (w samochodach)- | | 82,68 | |
| materiały stomatolog (elmex) | - | - | |
| sprzęt jednoraz. użytku | - | 1.553,43 | |
| materiały opatrunkowe | - | 196,87 | |
| środki dezynfekcyjne | - | 1.023,67 | |

Zapasy zostały wycenione według cen nabycia.

16. Inwestycje krótkoterminowe przedstawiono w układzie tabelarycznym :

| Środki pieniężne w banku na rachunkach na dzień 31.12. | 2014 | 2015 |
|---|--------------|--------------|
| 1. Środki na rachunku bieżącym | 513.049,92 | 883.897,01 |
| 2. Środki na rachunku ZFŚS | 18.422,56 | 11.670,31 |
| 3. Środki na rach. sum depozytowych | 7.169,38 | 11.923,00 |
| 4. Środki na rach. lokat bankowych | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 |
| Ogółem : | 1.638.641,86 | 2.007.490,32 |

bil15s.4

Środki pieniężne w drodze - 0

17. Wydatki za lata obrotowe 2014 - 2015 w rozbięciu na poszczególne grupy rodzajowe w zł

| Rodzaj | 2014 | 2015 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Materiały | 136.410,83 | 135.241,35 |
| Energia | 42.711,62 | 41.823,23 |
| Usługi obce | 527.380,49 | 558.035,25 |
| Podatki i opłaty | 18.075,44 | 17.947,04 |
| Wynagrodzenia | 2.152.997,09 | 2.498.003,41 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 408.777,53 | 540.101,05 |
| Inwestycje | 0 | 10.740,20 |
| Pozostałe wydatki | 7.525,48 | 10.264,06 |
| Ogółem : | 3.293.878,48 | 3.812.164,59 |

18. Wpływy na rachunek bieżący w latach obrotowych 2014 - 2015 przedstawiono w ujęciu tabelarycznym (w zł) :

| Lp | Rodzaj | 2014 | 2015 |
|----|--|--------------|--------------|
| 1. | Z tyt. realizacji umów | 3.308.858,66 | 3.953.621,67 |
| 2. | Za usł. medyczne inne zakłady, osoby nieubezpieczone | 3.301,33 | 3.734,01 |
| 3. | Wpływy własne (dzierżawa) | 178.779,71 | 182.201,15 |
| 4. | Wpływy na zakupy inwestycyjne i inne dotacje | 0 | 0 |
| 5. | Pozostałe wpływy (rozm. tel., energia i ods. bank.) | 42.409,50 | 39.134,99 |
| | Ogółem : | 3.533.349,20 | 4.178.691,82 |

bil15s.5

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 .

| Rodzaj | 2014 | 2015 |
|---|--------------|--------------|
| Dochody ze sprzedaży usług medycznych (NFZ, osoby nieubezpieczone) | 3.296.642,80 | 4.016.420,44 |
| Dochody ze sprzedaży usług medycznych innym zakładom | 56,00 | 0 |
| Pozostała sprzedaż (najem gabinetów, komorne, dzierżawa sprzętu, energia, rozmowy telefoniczne) | 179.890,49 | 183.079,21 |
| Przychody finansowe (odsetki uzyskane) | 39.130,14 | 31.425,94 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 17.218,41 | 19.302,60 |
| Zyski nadzwyczajne | - | - |
| Ogółem : | 3.532.937,84 | 4.250.228,19 |

2. Koszty działalności operacyjnej według rodzaju przedstawiono w układzie tabelarycznym

| Koszty wg rodzaju | 2014 | 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Zużycie materiałów i energii | 165.739,45 | 174.450,45 |
| Usługi obce | 536.613,82 | 573.145,63 |
| Wynagrodzenia | 2.209.338,99 | 2.455.029,51 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 453.167,41 | 495.711,17 |
| Amortyzacja | 36.875,36 | 38.800,66 |
| Podatki i opłaty | 18.075,44 | 17.947,04 |
| Pozostałe (w tym PFRON i podróże służbowe) | 7.298,48 | 10.293,06 |
| Ogółem koszty wg rodzaju | 3.427.108,95 | 3.765.377,52 |
| Koszty finansowe | 0 | 0 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1,57 | 122,83 |
| Ogółem koszty zakładu | 3.427.110,52 | 3.765.500,35 |

3. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie występują.

4. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania

- zysk bilansowy brutto 484.727,84

Pozycje pomniejszające wynik finansowy :

- obowiązkowe wpłaty na PFRON za rok 2015 - 0,00

- podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2015 - 0,00

Wynik finansowy netto - 484.727,84

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 2015 w kwocie 284.727,84 na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Kwotę 200.000,00 pozostawić na nie podzielonym wyniku finansowym.

Część III

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Część IV Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2014 - 45,15 etatów przeliczeniowych.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2015 - 44,63 etatów przeliczeniowych.

2. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2015r.

| | etaty | osoby |
|----------------------|-------|-------|
| Dyrektor | 1 | 1 |
| lekarze | 6,05 | 7 |
| pielęgniarki | 19,60 | 20 |
| położne | 5 | 5 |
| higienistki | 3 | 3 |
| administracja | 6,90 | 7 |
| personel gospodarczy | 2 | 2 |
| Razem : | 43,55 | 45 |

bil15s.6

3. Średnie roczne wynagrodzenie :

| w roku | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------|--------------------|----------|----------|----------|----------|
| | 3.596,71 | 3.700,42 | 3.554,95 | 3.541,34 | 3.942,84 |
| placa lekarska | lek. poz 7.461,44 | 7.926,12 | 7.416,20 | 7.694,98 | 8.507,45 |
| | lek. gin. 4.866,25 | 5.148,74 | 5.211,98 | 5.168,13 | 5.543,10 |
| placa pielęgniarki | 3.080,29 | 3.215,89 | 3.104,38 | 3.047,05 | 3.439,82 |
| placa położnej | 2.900,41 | 3.005,04 | 2.902,54 | 3.021,68 | 3.478,69 |
| placa higienistki | 2.857,47 | 2.841,00 | 2.737,60 | 2.747,01 | 2.763,89 |
| placa administr. | 2.967,48 | 2.978,32 | 3.057,21 | 3.022,64 | 3.576,65 |
| placa personelu gosp | 2.295,22 | 2.247,30 | 2.230,13 | 2.447,32 | 2.730,24 |

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

Grażyna Świdzka

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Choros

Uchwała Nr 2/2016
Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie
z dnia 24 marca 2016 r.

w sprawie zaopiniowania sposobu podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2015.

Na podstawie § 15 ust. 2 pkt 2 lit. d Statutu Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXXII/169/13 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 lutego 2013 r. w sprawie nadania Statutu Zakładowi Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 1665), uchwala się co następuje:

§ 1.

Pozytywnie opiniuje się sposób podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2015 w kwocie **484.727,84** zł (słownie złotych: czterysta osiemdziesiąt cztery tysiące siedemset dwadzieścia siedem 84/100) – z przeznaczeniem na:

- 1) zwiększenie Funduszu Zakładu – kwota 284.727,84 zł,
- 2) pozostawienie kwoty 200.000,00 zł na nie podzielonym wyniku finansowym.

§ 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