

UCHWAŁA NR 97/450/17
ZARZĄDU POWIATU SIEMIATYCKIEGO
z dnia 31 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego SP ZOZ w Siemiatyczach za 2016 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.), po uzyskaniu opinii i raportu niezależnego biegłego rewidenta, Zarząd Powiatu postanawia, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach za 2016 rok, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 22.778.701,24 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący zysk netto w wysokości 279.655,20 zł,
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o 279.655,20 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o 1.887.304,13 zł,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie to stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.


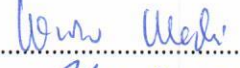


Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD POWIATU
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze
ul. Leś. Piłsudskiego 3

Członkowie Zarządu:

1. Marek Bobel 
2. Wiesław Klepacki 
3. Jan Markiewicz 
4. Edward Zaremba 

Przewodniczący Zarządu:


Jan Zalewski

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe jednostki (w tym przypadku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach) podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Niezależny biegły rewident w dniu 28 kwietnia 2017 r. sporządził opinię i raport z badania sprawozdania finansowego Zakładu za rok obrotowy 2016 stwierdzając, że zbadane sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2016 r., jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Zysk netto księgowy za 2016 rok wynosi 279.655,20 zł.



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

• 17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8 • tel. +48 85 655 28 25 • email: sekretariat@spzozsiemiatycze.pl •

Znak: SP ZOZ 375-23/2017

Siemiatycze, dnia 31.03.2017r.

WPŁYNĘŁO
Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA
data **31.03.2017**
Ilość zał.
podpis

Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach
ul. Legionów Piłsudskiego 3
17-300 Siemiatycze

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach w załączeniu przekłada sprawozdanie finansowe za 2016 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.

Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach
Punkt Obsługi Klienta

31/03/2017 14:50

DK/4518/2017



CrPD2Dmbj

Z poważaniem,

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

Andrzej Szewczuk

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

za okres

od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 BILANS
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał :

Szewczuk Andrzej - Dyrektor

Sprawozdanie sporządził:

Jaszcuk Marta - Główny Księgowy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

Andrzej Szewczuk

podpis:

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Marta Jaszcuk

podpis:

Siemiatycze, dn. 29.03.2017 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

2. Siedziba jednostki:

Siemiatycze ul. Szpitalna 8

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ochrona Zdrowia

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy Białystok XII Wydział Gospodarczy

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SP ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Występujące trudności finansowe związane są z ograniczeniem kontraktowania świadczeń przez Narodowy Fundusz Zdrowia i obniżeniem stawek za świadczenia poniżej kosztów. Straty i brak płynności finansowej nie może być podstawą do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

7.1 Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SP ZOZ podane zostały w zł.

elencu

h

7.2 Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3500zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane wg Zarządzenia Dyrektora nr 03/2014 z dnia 27.01.2014 r. oraz Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 r. Nr 74 poz. 397 z późn.zm.) Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Środki trwałe o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania księgowane na konto pozostałe materiały.
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
- Od wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł stosowane są stawki amortyzacji w wysokości 50%.
- **Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze.**
- Na dzień bilansowy nie dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa.

7.3 Rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

7.4 Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

Siemiatycze, 29.03.2017 r.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
Marta Jaszcuk
mgr Marta Jaszcuk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach
Andrzej Szewczuk
Andrzej Szewczuk

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-95-180

Bilans

sporządzony na dzień 31-12-2016 roku

(pieczęćka jednostki)



AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. Aktywa trwałe	18 484 504,30	16 608 926,54	A. Kapitał (fundusz) własny	-1 307 316,33	-1 027 661,13
I. Wartości niematerialne i prawne	978 141,40	315 371,37	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 205 853,55	7 205 853,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	978 141,40	315 371,37	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 506 362,90	16 293 555,17	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	17 187 975,00	15 860 719,29	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 594,68	296 594,68	- na udziały (akcje) własne		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 263 364,99	10 053 635,82	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 304 840,66	-8 513 169,88
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 398 271,58	1 154 483,23	VIII. Zysk (strata) netto	-2 208 329,22	279 655,20
d) Środki transportu	397 352,39	292 276,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) Inne środki trwałe	4 832 391,36	4 063 729,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 145 350,56	23 806 362,37
2. Środki trwałe w budowie	318 387,90	432 835,88	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					

21

[illegible]

a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 801,88	1 897 106,01			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 801,88	1 897 106,01			
- inne środki i pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	37 575,81	2 595,30			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	21 838 034,23	22 778 701,24	Pasywa razem	21 838 034,23	22 778 701,24

Sporządzono: Siemiatycze (miejscowość) data: 27-03-2017 (data)

P.O. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Miłojas Jaszczuk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach
Andrzej Szewczuk

I. Zapasy		122 257,30	161 887,97	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały		122 257,30	161 887,97	b) inne		
2. Półprodukty i produkty w toku				3. Wobec pozostałych jednostek	12 005 707,15	7 143 926,97
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki	2 466 954,73	534 857,00
4. Towary				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
5. Zaliczki na dostawy				c) inne zobowiązania finansowe	329 000,04	329 000,04
II. Należności krótkoterminowe		3 183 894,94	4 108 185,42	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 926 595,11	4 941 498,20
1. Należności od jednostek powiązanych				- do 12 miesięcy	7 926 595,11	4 941 498,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
b) inne				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	706 654,57	687 832,06
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				h) z tytułu wynagrodzeń	576 502,70	589 398,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				i) inne		61 340,74
- do 12 miesięcy				3. Fundusze specjalne	219 383,70	207 031,60
- powyżej 12 miesięcy				IV. Rozliczenie międzyokresowe	8 226 009,05	7 110 203,89
b) inne				1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek		3 183 894,94	4 108 185,42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 226 009,05	7 110 203,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 072 733,98	3 920 788,15	- długoterminowe	6 643 170,29	5 362 373,67
- do 12 miesięcy		3 072 733,98	3 920 788,15	- krótkoterminowe	1 582 838,76	1 747 830,22
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zwrotów oraz innych świadczeń		6 757,00	7 473,26			
c) inne		104 403,96	179 924,01			
d) dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe		9 801,88	1 897 106,01			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		9 801,88	1 897 106,01			

41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2016 (wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 662 066,92	30 645 955,82
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 662 066,92	30 645 955,82
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie - wart. ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	30 010 719,05	31 210 928,67
I.	Amortyzacja	2 240 998,67	2 525 597,71
II.	Zużycie materiałów i energii	6 043 065,25	5 856 415,48
III.	Usługi obce	10 228 419,24	10 888 377,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	58 158,71	61 086,00
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	8 916 964,95	9 621 084,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 058 768,68	2 015 199,67
	- emerytalne		848 452,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	464 343,55	243 167,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 348 652,13	-564 972,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 854 822,55	2 014 054,75
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 854 822,55	2 014 054,75
E.	E. Pozostałe koszty operacyjne	273 693,54	538 768,66
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	273 693,54	538 768,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 767 523,12	910 313,24
G.	Przychody finansowe	6 009,22	4 546,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
	– od jednostek pozostałych		
II.	Odsetki, w tym:		4 546,03
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	6 009,22	
H.	Koszty finansowe	446 815,32	635 204,07
I.	Odsetki, w tym:	446 815,32	635 204,07
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		

I.	Zysk (strata) brutto (1±J)	-2 208 329,22	279 655,20
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 208 329,22	279 655,20

Data sporządzenia: 2017-03-27

Sporządził

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Marta Jaszcuk

Zatwierdził

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

Andrzej Szewczuk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	931 970,70	(1 307 316,33)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	931 970,70	-1 307 316,33
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 236 913,28	7 205 853,55
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-31 059,73	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-31 059,73	0,00
- zwrot środków trwałych do organu założycielskiego	-31 059,73	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 205 853,55	7 205 853,55
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	101,92	0,00
- przekazanie środków przez podmiot tworzący na pokrycie straty	101,92	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-101,92	0,00
- pokrycie straty	-101,92	0,00
-	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 671 462,28	-6 304 840,66
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-4 671 462,28	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-4 671 462,28	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 671 462,28	-6 304 840,66
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 671 462,28	-6 304 840,66
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 633 480,30	-2 208 329,22
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 633 480,30	-2 208 329,22
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-101,92	0,00
- pokrycie straty przez podmiot tworzący	-101,92	0,00
-	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 304 840,66	-8 513 169,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 304 840,66	-8 513 169,88
6. Wynik netto	-2 208 329,22	279 655,20
zysk netto	2 208 329,22	279 655,20
strata netto		
odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 307 316,33	-1 027 661,13

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Marta Jaszczyk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach
Andrzej Szewczuk

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wersja porównawcza

Treść	31.12.2015	31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 208 329,22	279 655,20
II. Korekty razem	3 389 768,25	-2 458 003,63
1. Amortyzacja	2 240 998,67	2 525 597,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	251 788,65	635 204,07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	16 647,07	-39 630,67
7. Zmiana stanu należności	-1 025 995,84	-924 290,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 748 145,76	-2 942 034,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	125 924,99	-1 712 849,71
10. Inne korekty	-967 741,05	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 181 439,03	-2 178 348,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		1 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	1 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 266 341,12	-985 075,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 266 341,12	-985 075,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 266 341,12	-984 075,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 948 248,13	9 130 159,59
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów finansowych		
2. Kredyty i pożyczki	1 982 604,15	8 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe (w tym dotacje)	3 965 643,98	630 159,59
II. Wydatki	-1 890 572,05	-4 080 431,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 334 091,42	-3 445 227,64
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-304 691,98	
8. Odsetki	-251 788,65	-635 204,07
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 057 676,08	5 049 727,88
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-27 226,01	1 887 304,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 887 304,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	37 027,89	9 801,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	9 801,88	1 897 106,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Siemiatycze, 29.03.2017r.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Marta Jaszczyk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach
Andrzej Szewczuk

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	1 477 955,00	14 095,77					14 095,77					1 492 050,77
2	Środki trwałe	30 916 696,61	297 338,85	225 196,28	0,00	5 275,60	0,00	527 810,73	45 500,00	389 613,09	0,00	435 113,09	31 009 394,25
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 594,68						0,00				0,00	296 594,68
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 934 293,39	5 043,00	225 196,28				230 239,28				0,00	18 164 532,67
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 546 470,16						0,00		26 994,83		26 994,83	2 519 475,33
	d) środki transportu	889 058,82						0,00	45 500,00			45 500,00	843 558,82
	e) inne środki trwałe	9 250 279,56	292 295,85			5 275,60		297 571,45		362 618,26		362 618,26	9 185 232,75
3	Środki trwałe w budowie	318 387,90		636 983,11				636 983,11			522 535,13	522 535,13	432 835,88
4	Inwestycje długoterminowe												

wpisane

21

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	24,2731			24,2731
Wartość	296 594,68			296 594,68

11

officium

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	499 813,60	676 865,80		676 865,80					1 176 679,40	315 371,37
2	Środki trwałe	13 728 721,61	1 848 731,91	0,00	1 848 731,91	45 500,00	383 278,56	0,00	428 778,56	15 148 674,96	15 860 719,29
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				0,00				0,00	0,00	296 594,68
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 670 928,40	439 968,45		439 968,45				0,00	8 110 896,85	10 053 635,82
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 148 198,58	243 788,35		243 788,35		26 994,83		26 994,83	1 364 992,10	1 154 483,23
	d) środki transportu	491 706,43	105 075,99		105 075,99	45 500,00			45 500,00	551 282,42	292 276,40
	e) inne środki trwałe	4 417 888,20	1 059 899,12		1 059 899,12		356 283,73		356 283,73	5 121 503,59	4 063 729,16
3	Środki trwałe w budowie				0,00				0,00	0,00	432 835,88
4	Umożnienie środków trwałych zakupionych z PFRON pomniejszających amortyzację				70 454,45						
5.	Umożnienie środków trwałych zakupionych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie pomniejszających amortyzację				1 586 754,02						

21

offen aus

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe	719 318,31			719 318,31
Razem	719 318,31			719 318,31

21

2019

**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	7 205 853,55
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od organu założycielskiego e/ pozostałe	0,00
3. Zmniejszenia : a/ przeksięgowanie niezamort.cz. AT	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	7 205 853,55

Handwritten signature

Handwritten signature

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk	279 655,20
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału	279 655,20
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego z lat ubiegłych	279 655,20
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
3b. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata	
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do pokrycia z zysku w latach następnych	
3b. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

eforank

11

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzysta- nie	Rozwią- zanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	0,00	0,00		0,00	0,00
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	11 898,83	8 970,00		2 808,00	18 060,83
Razem	11 898,83	8 970,00		2 808,00	18 060,83

11

wpisane

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przetknięcia (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0	0	0
30-180	2 340,00	50,00	1 170,00
powyżej 180	7 800,00	100,00	7 800,00
Ogółem	10 140,00	x	8 970,00

11

Wpisywanie

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1												
I. Zobowiązania długoterminowe			2 582 419,18	2 016 814,99	793 046,25	960 666,00	168 093,75	6 229 275,75	2 694 250,66	9 345 199,91		
1. Wobec pozostałych jednostek			2 016 814,99	2 155 258,16	570 466,92	960 666,00	106 968,75	6 229 275,75	2 694 250,66	9 345 199,91		
a) kredyty i pożyczki			1 358 814,91	1 606 925,00	351 413,00	960 666,00	106 968,75	6 229 275,75	1 817 196,66	8 796 866,75		
Kredyt inwestycyjny BS Brańsk			499 992,00	479 159,00	229 163,00							
Kredyt w rach.bieżącym BS			475 572,91									
Kredyt inwestycyjny BS			261 000,00	167 100,00								
Kredyt konsolidacyjny				838 416,00		838 416,00		6 183 432,00				
Pożyczka PW Daniluk			122 250,00	122 250,00	122 250,00	122 250,00	106 968,75	45 843,75				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe												
d) inne (leasing)			658 000,08	548 333,16	219 053,92				877 054,00	548 333,16		

12

Wojciech

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1												
I. Zobowiązania krótkoterminowe	12 005 707,15	7 143 926,97	0,00	0,00					12 005 707,15	7 143 926,97		
1. Wobec pozostałych jednostek	12 005 707,15	7 143 926,97	0,00	0,00					12 005 707,15	7 143 926,97		
a) kredyty i pożyczki	2 466 954,73	534 857,00							2 466 954,73	534 857,00		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe	329 000,04	329 000,04							329 000,04	329 000,04		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 926 595,11	4 941 498,20							7 926 595,11	4 941 498,20		
- do 12 miesięcy	7 926 595,11	4 941 498,20							7 926 595,11	4 941 498,20		
- powyżej 12 miesięcy									0,00	0,00		
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe												
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	706 654,57	687 832,06							706 654,57	687 832,06		
h) z tytułu wynagrodzeń	576 502,70	589 398,93							576 502,70	589 398,93		
i) inne		61 340,74							0,00	61 340,74		

offpawu

11

Specyfikacja kredytów i pożyczek

Kredyt/pożyczka	Kwota	Data zaciągnięcia	Zapadalność
Kredyt konsolidacyjny BS Siemiatycze	8 000 000,00	03.10.2016 r.	30.09.2036 r.
Kredyt inwestycyjny BS Brańsk	1 500 000,00	10.06.2013 r.	30.11.2019 r.
Kredyt w rach.bież. BS Siemiatycze	500 000,00	10.10.2016 r.	25.06.2017 r.
Kredyt BS Siemiatycze (OIT)	560 000,00	05.01.2015 r.	31.12.2018 r.
Pożyczka PW Daniluk Biała Podlaska	489 000,00	09.05.2014 r.	20.09.2022 r.

Zabezpieczenie zaciągniętego kredytu/pożyczki :

1. Kredyt konsolidacyjny BS Siemiatycze

- Poręczenie według Prawa cywilnego Powiatu Siemiatyckiego w kwocie 11 318 600,00 zł
- Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową

2. Kredyt inwestycyjny BS Brańsk

- Cesja wierzytelności z umowy pomiędzy Kredytobiorcą a NFZ nr 10-00-00360-12-19,
- Oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 97 ustawy Prawo Bankowe,
- Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.

2. Kredyt w rachunku bieżącym BS Siemiatycze

- Oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone w trybie Art. 97 Prawa bankowego,
- Poręczenie według Prawa cywilnego Powiatu Siemiatyckiego w kwocie kapitału 1 000 000,00 zł
- Przeniesienie prawa własności środków trwałych: zestaw do prób wysiłkowych, analizator biochemiczny Mini API CLINCAL, elektrokardiograf ASCARD, komora laminarna ESCO, aparat RTG X-MIND, kardiomonitor FX2000P, holter ciśnieniowy DS.-250, gastrofiberoskop, zestaw endoskopowy, dwustanowiskowy aparat RTG, defibrylator E Servies, ultrasonograf cyfrowy PHILIPS, defibrylator HEARTATART XL, respirator PARA, urządzenie do badania słuchu OTO READ,
- Przelew (cesja) praw z umowy ubezpieczeniowej środków trwałych wymienionych powyżej,

3. Kredyt BS Siemiatycze

- Poręczenie według prawa cywilnego Powiatu Siemiatyckiego w kwocie 560.000,00 zł,
- Oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone w trybie Art. 97 Prawa bankowego,

4. Pożyczka PW Daniluk Biała Podlaska

- Aparat RTG z ramieniem C rok produkcji 2013, morcelator ginekologiczny z wyposażeniem rok produkcji 2011, sprzęt do laparoskopii rok produkcji 2011

P.O. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
mgr Małgorzata Jaszczyk

11

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe			
w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 575,81	2 595,30	-34 980,51
- poniesione koszty remontów środków trwałych			
- opłacone z góry prenumeraty			
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych	37 575,81	2 595,30	-34 980,51
za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 226 009,05	7 110 203,89	-1 115 805,16
- długoterminowe		5 362 373,67	
- krótkoterminowe		1 747 830,22	
w tym:			
Zakupione ze środków PFRON		404 160,56	
Środki trwale otrzymane w nieodpłatne użytkowanie od organu tworzącego		2 195 416,59	
Dotacja - Powiat Siemiatycki		2 166 558,20	
Zakupione w ramach projektu e-Zdrowie (środki UE)		689 596,47	
Dotacja - Urząd Marszałkowski Woj.Podlaskiego		268 232,60	
Dotacja - utworzenie OIT (UE)		1 152 377,14	
Dotacja - Gmina Mielnik		172 180,61	
Dotacja - na zakup aparatu USG		61 681,72	

11

2020-12-31

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	26 309 385,02	98,68	30 179 100,91	98,48	114,71
w tym:					
Świadczenia szpitalne	18 872 487,29	71,73	21 686 608,56	71,86	114,91
Porady specjalistyczne	4 742 324,00	18,03	5 378 864,47	17,82	113,42
POZ	471 608,82	1,79	499 230,21	1,65	105,86
Diagnostyka	817 846,50	1,98	924 346,00	3,06	113,02
Pozostała sprzedaż świadczeń zdrowotnych	1 146 894,41	1,83	666 949,67	2,21	58,15
Przychody z tyt. wzrostu wynagr.pielęgniarek	258 224,00	0,98	1 023 102,00	3,39	
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	352 681,90	1,32	466 854,91	1,52	132,37
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
w tym: zyski nadzwyczajne- straty					
Razem (1+2+3)	26 662 066,92	100%	30 645 955,82	100%	114,94

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	2 240 998,67	7,47	2 525 597,71	8,09	112,70
2. Zużycie materiałów i energii	6 043 065,25	20,14	5 856 415,48	18,76	96,91
3. Usługi obce	10 228 419,24	34,08	10 888 377,55	34,89	106,45
4. Podatki i opłaty	58 158,71	0,19	61 086,00	0,20	105,03
5. Wynagrodzenia	8 916 964,95	29,71	9 621 084,47	30,83	107,90
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	2 058 768,69	6,86	2 015 199,67	6,46	97,88
7. Pozostałe	464 343,54	1,55	243 167,79	0,78	52,37
Ogółem	30 010 719,05	100,00	31 210 928,67	100,00	104,00

efenaw

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>	268	235	25	260
Lekarze	9	7	2	9
<i>Lekarze med. z I stop. specjalizacji</i>				
<i>Lekarze med. z II stop. Specjalizacji</i>	7	6	1	7
Farmaceuci	1	1		1
Mgr analityk	4	2		2
Pielęgniarki	130	127		127
Położne	15	14		14
Technicy farmacji	1	1		1
Technicy RTG	3	3		3
Pozostały personel medyczny	37	34	4	38
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	28	17	10	27
Pracownicy gospodarczy i obsługi	40	29	9	38

11

2019

Bilans Środków Zakładowego Fundusz Świadczeń Socjalnych za 2016 r.

Stan konta ZFŚS na 01.01.2016 r.	219 383,70
Odpis podstawowy	294 212,00
Korekta -	28 321,00
Odsetki od pożyczek +	5 375,51
Wszasy -	177 490,00
Talony -	73 510,00
Bony na książki dla dzieci -	8 500,00
Dofinansowanie do pielgrzymek -	1 600,00
Imprezy sportowe -	21 992,18
Wiązanki pogrzebowe -	790,00
Zapomogi -	700,00
Odsetki bankowe +	963,57
Razem	207 031,60

Pożyczki mieszkaniowe

Stan na dzień 01.01.2016 r.	101 831,36
Spłata pożyczek	111 633,29
Udzielone pożyczki	180 718,64
Odsetki od pożyczek	5 375,51
Stan na dzień 31.12.2016 r.	176 292,22

Stan środków na dzień 01.01.2016 r.**2 126,04****Stan środków na dzień 31.12.2016 r.****93 452,38**

Nieodprowadzone na dzień 31.12.2016r. pożyczki mieszkaniowe

301,39 wpłata 31.03.2017r.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO
Marta Jaszczyk
mgr Marta Jaszczyk



Nabycie środków trwałych w 2016 roku

Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	Stawka amortyzacji
SSAK JEZDNY CHEIRON VICTORIA VERSA	6 544,80 zł	14,00%
LAMPA ZABIEGOWA STATYWOWA SOLIS60F	5 275,60 zł	14,00%
APARAT BTL DO MAGNETOTERAPII BTL 4920 SMART	9 500,00 zł	14,00%
PANTOMOGRAF CYFROWY PAX-I	60 450,00 zł	14,00%
LASER BIOSTYMULACYJNY TERAPUS 2 MICRO	5 502,60 zł	14,00%
URZĄDZENIE DO KRIOTERAPII KRIOPOL R30 WER.1 BRYZA II	14 040,00 zł	14,00%
WANNA DO KĄPIELI WIROWEJ KOŃCZYN GÓRNYCH	7 911,19 zł	14,00%
WANNA DO KĄPIELI WIROWEJ KOŃCZYN DOLNYCH	7 911,19 zł	14,00%
SYSTEM OŚWIETLENIA ZEWNĘTRZNEGO	73 800,00 zł	2,50%
WARTOWNIA	9 063,71 zł	2,50%
STÓŁ DO REHABILITACJI NEUROLOGICZNEJ METODĄ BOBATH	4 115,01 zł	14,00%
SZLABAN	8 843,70 zł	6,00%
KLIMATYZATOR HISENSE 5 kW	5 977,68 zł	10,00%
WIDEOLARYNGOSKOP	6 499,68 zł	14,00%
APARAT ULTRASONOGRAFICZNY LOGIQ P7	155 000,00 zł	14,00%
PARKING PRZY SP ZOZ SIEMIATYCZE	34 991,66 zł	2,50%
	415 426,82 zł	

Nazwa inwestycji	Wartość brutto	Stawka amortyzacji
Budynek Szpitala - ulepszenie (oddz. Dziecięcy)	109 898,24 zł	2,50%
Budynek gospodarczy - ulepszenie (Tlenownia)	2 485,67 zł	2,50%
Wartownia - ulepszenie (prace budowlane przy stróżówce)	4 020,71 zł	2,50%
	116 404,62 zł	

p.o. GŁÓWNEGO
KSIEGOWEGO
mgr Marta Jaszczyk

INFORMACJA

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego, VAT oraz zobowiązania wobec ZUS wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2016 r. na dzień 27.03.2017 r. zostały opłacone.

Raty kredytów pożyczek długoterminowych oraz krótkoterminowych na dzień 27.03.2017 r. zostały opłacone w terminie.

Rata innych zobowiązań finansowych (leasing) na dzień 27.03.2017 r. zostały w terminie opłacone.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIEGOWEGO
[signature]
mgr Marta Jaszczyk

[signature]

Składki ZUS XI,XII 2015 - XI-XII 2016

	2015	2016
XI	143 889,35	134 915,43
XII	142 578,92	141 012,80
	286 468,27	275 928,23
Różnica		-10 540,04

p.o. GŁÓWNEGO
KSIEGOWEGO
Marta Jaszczyk
mgr Marta Jaszczyk

11

PRZYCHODY I KOSZTY PODATKOWE 2016 ROKU

Przychody bilansowe (701-770) 32 664 556,60

Wyłączenia z przychodów – statystyczne

1. Równowartość odpisów amortyzacyjnych od ST sfinansowanych z dotacji, nieodpłatnie otrzymane ŚT, zakupione ze środków UE w 2014 r. (przychód konta 760-06,760-27 w korespondencji z kontem 845) 1 657 208,47

Przychody podlegające opodatkowaniu 31 007 348,13

Koszty bilansowe („4”, 755-771) 32 384 901,40

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (-)

1. Odpisy amortyzacyjne NKUP 1 657 208,47
2. Odpisy aktualizujące należności 8 970,00
3. Koszty reprezentacji 8 552,78
4. Naliczone a nie zapłacone odsetki 40 345,70
5. Wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za XII 2016 wypłacone w 2017 r. 36 806,37
6. Różnica składek ZUS XI,XII 2015 –XI,XII 2016 - 10 540,04
7. Kary związane z działalnością statutową (NFZ) 1 156,60

Razem NKUP 1 742 499,88

Koszty uzyskania przychodów 30 642 401,52

Dochód podatkowy 364 946,61

Dochody wolne Art. 17 ust.1 pkt.4 Ust.o CIT 364 946,61

W związku z uzyskanym dochodem podatkowym w roku 2015 r. SP ZOZ w Siemiatyczach przeznacza dochód na cele statutowe zgodnie z zapisem Art.17 ust.1 pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym z 15 lutego 1992 (Dz. U. z 2011 poz. 74 z późn. zm.) wyłączając z dochodu odsetki budżetowe, które nie są wydatkami poniesionymi na ochronę zdrowia.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIEGOWEGO
mgr Małgorzata Jaszczyk

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SIEMIATYCZACH ZA 2016 ROK

USTĘP 1

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia Załącznik nr 1.1.1., a dla majątku amortyzowanego przedstawia Załącznik nr 1.1.2.
2. Załącznik nr 1.3 przedstawia środki trwałe nie amortyzowane lub nie umarzane, będące w posiadaniu przez SPZOZ na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych stanowi sprzęt medyczny min. ssak elektryczny, kardiogram, pyrometr, wirówka, aparat USG, kardiomonitor, aparat do biotermii, autorefraktometr, kardiomonitor, zestawy komputerowe.
3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie stanowi załącznik 1.2.
5. Kapitałem podstawowym SPZOZ jest fundusz założycielski, który na dzień 31.12.2016 r. wyniósł 7 205 853,55 zł.
6. SPZOZ rok 2016 zamyka zyskiem w wysokości 279 655,20 zł, który pokryje ujemny wynik finansowy z lat ubiegłych.
7. Nie ustala się na dzień bilansowy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na nagrody jubileuszowe i świadczenia emerytalne. Zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochód przedmiotowo wolny jest od podatku i przeznaczony w całości na działalność statutową. Nagrody jubileuszowe wypłacane są w momencie wymagalności i w księgach rachunkowych ujmuje się je w chwili wypłaty, co powoduje że w sposób istotny nie zniekształca to wyniku finansowego za okres sprawozdawczy.
8. Odpisy aktualizujące wartość należności przedstawia Załącznik nr 1.9.
9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o przewidywanym okresie spłaty na dzień bilansowy przedstawia Załącznik nr 1.10.1.
Podział zobowiązań krótkoterminowych przedstawia Załącznik nr 1.10.2. Specyfikacja zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi załącznik nr 1.10.3.
Poza zobowiązaniami w pozycji B bilansu występują fundusze socjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 207 031,60.zł. Załącznik nr 5.
10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia Załącznik nr 1.11.
Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość ubezpieczenia OC Zakładu.
Inne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe stanowią wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych zakupionych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie.

oprac.

[Signature]

USTĘP 2

1. Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia Załącznik nr 2.1.
2. Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1 998 356,93 zł stanowią :
 - 52 161,25 zł – darowizny;
 - 97 037,70 zł - refundacja wynagrodzeń z PUP;
 - 1 657 208,47 zł – rozliczenia przyszłych okresów (w korespondencji z kontem 845);
 - 50 258,00 zł – staż lekarski, rezydentura;
 - 3 030,07 zł – odszkodowania, kary;
 - 26 710,53 zł – dopłaty rolne z ARiMR; 48 800,00 zł – refundacja szkoleń – PUP;
 - 59 185,42 zł – przeksięgowanie przedawnionych zobowiązań;
 - 1 576,39 zł – zwrot kosztów sądowych, komorniczych;
 - 2 389,10 zł – zwrot kwoty nadpłaconej za korzystanie ze środowiska.
3. Pozostałe przychody finansowe w kwocie 4 546,03 zł stanowią:
 - 2 676,03 zł – odsetki;
 - 1 870,00 zł – wynagrodzenie podatkowe.
4. Koszty finansowe w kwocie 635 204,07 zł stanowią :
 - 287 261,24 zł – odsetki od kredytów i pożyczek;
 - 307 594,13 zł – odsetki od zobowiązań zapłacone;
 - 40 345,70 zł – odsetki od zobowiązań do zapłacenia.
5. Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 538 768,66 zł stanowią :
 - 60 000,00 zł - zabezpieczenie roszczenia- renta;
 - 9 802,00 zł – odpisy aktualizujące należności, umorzenie nieściągalnych należności;
 - 6 334,53 zł – kasacja środka trwałego;
 - 1 156,60 zł – kara umowna wystąpienia pokontrolnego NFZ;
 - 201 129,48 zł – koszty sądowe, komornicze;
 - 120 000,00 zł – zwrot nienależnie naliczonych potrąceń jako zabezpieczenie roszczenia z powództwa Maciejuk (dot. Z. Błaszkiewicza i K. Chudyby);
 - 2 188,50 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń;
 - 104 000,00 zł – spłata ugody podpisanej z firmą Catermed S.A.;
 - 34 157,77 zł – ugoda z PZU zawarta w 2014 r. a spłacona w 2015 r.
6. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.
7. W roku obrotowym nie miały miejsca przypadki działalności zaniechanej, nie przewiduje się również przypadków zaniechania w roku następnym.
8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:
 - wynik finansowy brutto za 2016 r. - zysk w wysokości 279 655,20 zł,
 - przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-) 1 657 208,47 zł,
 - koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (-) 1 742 499,88 zł,
 - koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nieuwjęte w wyniku finansowym (-) 0 zł,
 - dochód podatkowy za 2016 rok – 364 946,61 zł, w tym dochody (przychody) wolne i odliczenia – 364 946,61 zł,
 - podstawa opodatkowania – 0,00 zł.
9. Dane o kosztach według rodzaju przedstawia Załącznik nr 2.6.
10. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2016 r. wyniosła 432 835,88 zł, na co składa się:
 - 179 102,70 zł – projekt modernizacji Bloku Operacyjnego;
 - 12 103,20 zł – projekt modernizacji Poradni przy ul. 11 Listopada 26,
 - 127.182,00 zł – projekt modernizacji Lądowiska;
 - 111 000,00 zł – projekt rozbudowy Budynku Szpitala.

 *operacje*

USTĘP 3

Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2016 r. został dołączony do sprawozdania.

USTĘP 4

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2016 r. Przedstawia załącznik nr 4.1.
2. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2016 rok wyniosło 3.900,00 zł netto.

USTĘP 5

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych oraz znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

Nie wystąpiły zmiany w stosunku do poprzedniego roku obrotowego dotyczące sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Bilans otwarcia na dzień 01.01.2016 r. Jest zgodny z bilansem zamknięcia na dzień 31.12.2015 r.

USTĘP 6,7

Zakład w 2016 roku nie prowadził wspólnych przedsięwzięć.

USTĘP 8

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach rok 2016 zamyka zyskiem i zamierza w przyszłości kontynuować swoją działalność w niezmienionym istotnie zakresie.

Siemiatycze, dnia 27.03.2017 r.

p.o. GŁÓWNEGO
KSIEGOWEGO
Marta Jaszczyk
mgr Marta Jaszczyk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach

Andrzej Szewczuk