

jednostka sprawozdawcza		Bilans sporządzony na dzień 31-12-2015 r.				przeznaczenia formularza	
		Stan na		Stan na		Stan na	
AKTYWA		koniec poprzedniego roku	koniec roku obrotowego	PASywa		koniec poprzedniego roku	koniec roku obrotowego
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>7 064 029,44</b>	<b>8 242 037,40</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>4 666 670,17</b>	<b>5 195 423,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>7 597,30</b>	<b>645 791,42</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>1 057 502,65</b>	<b>1 057 502,65</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podst.		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00	III. Udziały własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 597,30	645 791,42	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		3 013 411,86	3 609 167,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>7 056 432,14</b>	<b>7 956 245,98</b>	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		6 969 138,84	7 956 245,98	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
a) Grunty własne		67 822,96	67 822,96	VIII. Zysk (strata) netto		595 755,66	528 753,69
b) Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 101 772,89	5 928 515,15	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny		244 502,38	461 478,00	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>5 644 174,65</b>	<b>6 880 767,92</b>
d) Środki transportu		8 185,74	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e) Inne środki trwałe		546 854,87	1 138 429,87	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		87 293,30	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	a) długoterminowa		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	a) długoterminowa		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki bankowe		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	d) inne		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>404 550,86</b>	<b>224 907,95</b>
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		402 162,71	215 373,91
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>3 246 815,38</b>	<b>3 834 154,38</b>	d) Z tytułu dostaw towarów i usług o okresie wymagalności		346 303,79	180 486,60
<b>I. Zapasy</b>		<b>23 387,15</b>	<b>37 385,29</b>	- do 12 miesięcy		346 303,79	180 486,60
1. Materiały		23 387,15	37 385,29	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	e) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	f) Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	g) Zobowiązania z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń		38 796,21	13 889,11
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		10 072,71	15 306,03
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>590 991,61</b>	<b>639 243,97</b>	i) inne		6 990,00	5 692,17
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		2 388,15	9 534,04
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>5 239 623,79</b>	<b>6 655 859,97</b>
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5 239 623,79	6 655 859,97
b) inne należności		0,00	0,00	a) długoterminowa		5 239 623,79	6 655 859,97
2. Należności od pozostałych jednostek		590 991,61	639 243,97	b) krótkoterminowa		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		590 991,61	637 948,44				
- do 12 miesięcy		590 991,61	637 948,44				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zobowiązań oraz innych świadczeń		0,00	0,00				
c) inne		0,00	1 295,53				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 605 097,55</b>	<b>3 146 232,93</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 605 097,55	3 146 232,93				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 605 097,55	3 146 232,93				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 605 097,55	3 146 232,93				
- inne środki pieniężne		0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>27 339,07</b>	<b>11 292,19</b>				
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>10 310 844,82</b>	<b>12 076 191,78</b>	<b>PASywa RAZEM:</b>		<b>10 310 844,82</b>	<b>12 076 191,78</b>

Rachunek zysków i strat na dzień 31-12-2015 wariant porównawczy

Treść	Przychody i koszty za okres	
	poprzedni	sprawozdawczy
0	2	
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>3 702 987,92</b>	<b>3 992 110,16</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 702 987,92	3 992 110,16
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>3 450 866,66</b>	<b>4 227 176,24</b>
I. Amortyzacja	422 671,66	777 828,77
II. Zużycie i materiałów i energii	633 522,34	753 840,39
III. Usługi obce	986 900,26	1 007 609,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	46 224,30	53 458,53
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 084 334,76	1 267 351,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	226 443,93	295 980,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 769,41	71 107,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i usług	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>252 121,26</b>	<b>-235 066,08</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>305 646,18</b>	<b>757 040,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje/Darowizny	25 997,89	144 603,14
III. Inne przychody operacyjne	279 648,29	612 437,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 346,00</b>	<b>22 513,24</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 346,00	22 513,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>552 421,44</b>	<b>499 461,45</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>47 232,22</b>	<b>34 644,55</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	47 232,22	34 644,55
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>29,31</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	29,31
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>599 653,66</b>	<b>534 076,69</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>599 653,66</b>	<b>534 076,69</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>3 898,00</b>	<b>5 323,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>595 755,66</b>	<b>528 753,69</b>

Suwałki dnia 201-03-16  
sporządził:

zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Eżena Radzewicz

Strona 1

DYREKTOR  
  
Dr n. o. dr. Irena Mickiewicz

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2015

### A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba jednostki – **Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Paliatywnej im. Jana Pawła II w Suwałkach**  
**16-400 Suwałki ul. Szpitalna 54**

2. Podstawowy przedmiot działalności – prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.

Do zadań Zakładu należy:

1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne w zakresie:

- Ⓜ opieki długoterminowej
- Ⓜ świadczeń opiekuńczych
- Ⓜ świadczeń pielęgnacyjnych
- Ⓜ opieki paliatywnej/hospicyjnej
- Ⓜ świadczeń rehabilitacyjnych

2) Udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w warunkach domowych w zakresie:

- Ⓜ opieki długoterminowej
- Ⓜ świadczeń opiekuńczych
- Ⓜ świadczeń pielęgnacyjnych
- Ⓜ opieki paliatywnej/hospicyjnej
- Ⓜ świadczeń rehabilitacyjnych
- Ⓜ świadczeń z zakresu żywienia dojelitowego i pozajelitowego.

Zakład wykonuje działalność leczniczą w przedsiębiorstwie – Zespole Ośrodków Opieki Pozaszpitalnej, w skład którego wchodzi następujące komórki:

- 1) Hospicjum Stacjonarne
- 2) Zakład Opiekuńczo-Leczniczy
- 3) Zakład Opiekuńczo-Leczniczy dla Wentylowanych Mechanicznie
- 4) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej w Suwałkach
- 5) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej w Augustowie
- 6) Zespół Domowej Opieki Pielęgniarskiej
- 7) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej nad Dziećmi
- 8) Opieka Domowa nad Pacjentami Wentylowanymi Mechanicznie
- 9) Opieka Domowa nad Dziećmi Wentylowanymi Mechanicznie
- 10) Poradnia Chirurgiczna Domowego Żywienia Dojelitowego i Pozajelitowego

3. Podstawa Prawna działalności:

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Paliatywnej im. Jana Pawła II w Suwałkach zarejestrowany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000014752 z dnia 24-05-2001r SPZOP im. Jana Pawła II w Suwałkach wpisany jest do rejestru zakładów opieki

zdrototnej w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim w księdze rejestrowej Nr  
000000010724

4. Czas trwania jednostki – data rozpoczęcia działalności leczniczej 07-12-1996 r.
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym – 01-01-2015 r. -31-12-2015 r.
6. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.  
Sprawozdanie składa się z:
  - bilansu na dzień 31-12-2015 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 12 076 191,78zł.
  - Rachunku zysku i start za okres od 1-01-2015 do 31-12-2015 r. wykazujący dodatni zysk netto 528 753,69zł.
  - informacji dodatkowej
7. Jednostka nie ma obowiązku poddawania się obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta na podst. art. 64 ust.1 pkt.4 ustawy o rachunkowości.
8. Opis objętych zasad rachunkowości :  
Wycenione w sprawozdaniu składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą oraz wspólnymi założeniami polityki rachunkowości dla Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nadzorowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego tym, że:
  - 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową , stosując zasady , metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
    - ⊗ rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych powyżej 3 500 zł następuje od następnego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia na stan,
    - ⊗ środki trwałe o niskiej wartości tzw. niskocenne / do 3 500 zł/ amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Taki środek powinien posiadać okres ekonomicznej użyteczności dłuższy niż 1 rok, być kompletny i zdalny do używania w warunkach naszej jednostki, sprawny technicznie oraz przeznaczony na potrzeby naszego zakładu.
  - 2)zapasy materiałów medycznych, leki, materiały opatrunkowe itp. zostały wycenione wg cen nabycia , stosując zasadę indywidualnej wyceny poszczególnych asortymentów . Salda poszczególnych zapasów zweryfikowane zostały inwentaryzacją kontrolną z natury.
  - 3)należności i roszczenia wykazano na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty. W jednostce na dzień bilansowy nie wystąpiły należności wyrażone w walucie obcej .
  - 4)stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych wyceniono wg ich wartości

nominalnej i potwierdzony załącznikami bankowymi.

W roku sprawozdawczym jednostka nie posiadała środków pieniężnych w walucie obcej. Jednostka nie posiada kasy.

5) Zobowiązania wyceniono wg kwoty wymagalnej zapłaty.

9. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonanej w roku obrotowym wywierający istotny wpływ na sprawozdanie finansowe w roku bilansowym w porównaniu do roku 2014 nie wystąpiły.

10. Wartość leków, materiałów medycznych i sprzętu jednorazowego użytku znajdujących się w komórkach organizacyjnych nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”/ na podstawie spisu z natury/,

11. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” - koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” - koszty według miejsca powstania.

*Suwałki 2016-03-16*

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*[Signature]*  
mgr Ewelina Radzewicz

DYREKTOR

*[Signature]*  
Dr n. o zdr. Irenej Markiewicz

## 1. Informacje i objaśnienia do bilansu za 2015r.

### 1.1. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Wartości niematerialne i pr.</b>	<b>20 140,72</b>	<b>858 075,89</b>		<b>878 216,61</b>
Grunty	67 822,96			67 822,96
Budynki i lokale	6 903 453,87			6 903 453,87
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 855,56			26 855,56
Urządzenia techn. i maszyny	378 394,58	283 638,00		662 032,58
Środki transportu	178 952,05			178 952,05
Pozostałe środki trwałe	2 479 956,85	901 767,14	321 517,76	3 060 206,23
<b>Razem śr. trwałe</b>	<b>10 035 435,87</b>	<b>1 185 405,14</b>	<b>321 517,76</b>	<b>10 899 323,25</b>

### Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. r.obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec r.obrotowego
<b>Wartości niematerialne i pr.</b>	<b>12 543,42</b>	<b>219 881,77</b>		<b>232 425,19</b>
Budynki i lokale	827 449,34	172 586,36		1 000 035,69
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1087,20	671,39		1 758,59

Urządzenia techn. i masz.	108 621,70	91 932,88		200 554,58
Środki transportu	170 766,31	8 185,74		178 952,05
Pozostałe śr. trwałe	1 958 372,48	284 570,64	321 166,76	1 921 776,36
<b>Razem śr.trw.</b>	<b>3 066 297,03</b>	<b>557 947,00</b>	<b>321 166,76</b>	<b>3 303 077,27</b>

**1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - 67 822,96**

**1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Nie wystąpiły

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

Nie posiada

**1.5 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**  
W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

**1.6 Liczba posiadanych papierów wartościowych lub praw**

Nie występują

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Odpisy aktualizacyjne nie występują

**1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**  
Kapitał podstawowy – 1 057 502,65

**1.9. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych.**

Kapitał zapasowy stan na początek roku -3 013 411,86

Zwiększenia - 595 755,66

Stan na koniec roku - 3 609 167,52

Zwiększenie nastąpiło po przeksięgowaniu rozliczenia wyniku finansowego za rok 2014.

**1.10. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wynik finansowy za rok 2015 brutto wynosi	534 076,69zł
Pomniejszenia o podatek dochodowy	5 323,00zł
	-----
Wynik finansowy netto	528 753,69zł

Zysk zostanie rozliczony po zasięgnięciu opinii Rady Społecznej i zatwierdzeniu bilansu przez jednostkę nadrzędną.

**1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Nie występują

**1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Zobowiązania długoterminowe nie występują

**1.13 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań**

Nie występują

**1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów to:

- zapasy leków z inwentaryzacji na 31-12-2015	8 034,01zł
- polisy ubezpieczeniowe	1 827,11zł
- zapas paliwa z inwentaryzacji na 31-12-2015	258,38zł
- f. za media do rozliczenia w 2016r	373,92zł
- prenumerata czasopism na 2016r	798,77zł
Razem	11 292,19zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne - 6 655 859,97zł. to dotacje otrzymane na zakup środków trwałych i oprogramowania.

**1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązania między tymi pozycjami:**

Nie występują

**1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Nie występują**



**1.17**

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

nie dotyczy

b) dla każdej kategorii składnika aktywów nie będącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie

nie dotyczy

c) tabela zmian w kapitale /funduszu/ z aktualizacji wyceny obejmująca stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

aktualizacja wyceny nie wystąpiła

**2.****2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług**

- sprzedaż usług działalności podstawowej medycznej - 3 849 513,70

- sprzedaż usług ZOL - 142 596,46

**2.2. W przypadku jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych**

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

**2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły

**2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Odpisy aktualizujące wartości zapasów nie wystąpiły.

**2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Nie występuje

**2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

<b>Przychody</b>	4 783 795,48
Wyłączenia – amort. z dotacji i darowizn	589 516,74
- darowizny i dotacje	50 092,14

- dotacje Fundusz norw.	83 716,00
Zwiększenia (dotacje i darowizny)	2 001 183,93
<b>Razem przychód podatkowy</b>	<b>6 061 654,53</b>
<b>Koszty</b>	<b>4 249 718,79</b>
<b>Wylączenia:</b>	
- amort. śr. trw z dotacji i darowizn	417 928,84
- amort. wart. niem. i l. prawnych	219 881,77
- materiały z darowizn	37 129,60
- materiały fotowolt	100,00
- wydatki pokryte dotacją z fund. Norw.	83 716,00
- usługi pokryte dotacją e –zdrowie	11 877,54
- zlecenia wypł. w I/2016	18 267,36
- ZUS od zleceń wypł. w I/2016	180,78
- PFRON	28 016,00
<b>Razem wylączenia</b>	<b>817 097,89</b>
<b>Doliczenia:</b>	
- zlec. Za XII/2014 wypł. w I/2015	11 989,25
- ZUS od zleceń za XII/2014 wypł. w I/2015	69,74
<b>Razem doliczenia</b>	<b>12 058,99</b>
<b>Ogółem koszty podatkowe</b>	<b>3 444 679,89</b>
<b>Dochód podatkowy</b>	<b>2 616 974,64</b>
<b>W tym opodatowany</b>	<b>28 016,00</b>
<b>Zwolniony z podatku</b>	<b>2 588 958,64</b>

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Nie występują

**2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

**2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale**

Nie wystąpiły

**2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** Nie występują

**3. Sprawozdanie finansowe sporządzono w walucie polskiej, kursy walut nie występują**

**4. Objąsnienie struktury srodków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych

**5. Informacje o:**

**5.1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Umowy takie nie występują

**5.2. Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Nie dotyczy

**5.3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Przeciętne zatrudnienie w 2015r wynosiło 29 osób

Stan i struktura zatrudnienia na 31-12-2015 roku

LP	Wyszczególnienie	Umowa o pracę etaty	Umowy zlecenia
1	Dyrektor	1	
2	Księgowość , kadry ,bhp	2,5	1
3	Sekretariat	0,75	
4	Lekarze	0	0
5	Pielęgniarki	14	15
6	Fizjoterapeuci	3	4

7	Salowe i sanitariusze	10	
8	Pracownik socjalny	1	
9	Psycholog		1
10	Terapeuta zajęciowy		2
11	Farmaceuta		1
12	Kapelan	0,5	
13	Logopeda		1
14	Elektryk-elektromonter		1
15	Inspektor nadzoru budowlanego		1
	Razem	32,75	26

**5.4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno).**

Nie dotyczy

**5.5 Kwotach zaliczek, kredytów pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Nie dotyczy

**5.6. wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Jednostka nie podlega badaniu bilansu

**6.**

**6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnianych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

Nie wystąpiły

**6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Zdarzenia dotyczące roku 2015 następujące po dniu bilansowym - nie występują.

**6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

W ciągu roku zmian zasad rachunkowości nie wprowadzано.

**6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane są porównywalne.

7.

**7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy

**7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Nie dotyczy.

**7.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

Nie dotyczy

**7.4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie dotyczy jednostki**

**8. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**

Zdarzenia takie w jednostce nie występują.


**9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.**

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 2016-03-16

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Eożena Radzewicz

Zatwierdził:

DYREKTOR

  
Dr n. o zdr. Irena Mickiewicz