

RM. 0643.8.2017

SPZOZ-072/01 /2017

Ożarów 31.03.2017r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-530 Ożarów, ul. Spacerowa 10  
woj. świętokrzyskie  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

Pani

Krystyna Wieczorek

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Ożarowie  
ul. Stodolna 1  
27-530 Ożarów

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie  
przedkłada sprawozdanie finansowe zakładu za 2016 rok .

W załączeniu :

1. Bilans
2. Rachunek Zysków i Strat
3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
4. Informacja dodatkowa
5. Sprawozdanie z działalności SPZOZ

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W OŻAROWIE  
*Władysław Trytko*  
lek. med. Władysław Trytko

PAWLODZKI ODRZUTY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI SPOKOJNYCH  
ul. Wolności 10  
01-650 Warszawa  
tel. (02) 841-018  
fax (02) 841-018

PAWLODZKI ODRZUTY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI SPOKOJNYCH  
ul. Wolności 10  
01-650 Warszawa  
tel. (02) 841-018  
fax (02) 841-018

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej posiadający siedzibę w Ożarowie ul. Spacerowa 10 jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej utworzonym przez Radę Miejską w Ożarowie.

**Podstawowym przedmiotem działalności jest :**

- podstawowa opieka zdrowotna,
- specjalistyczna ambulatoryjna opieka zdrowotna,
- opieka stomatologiczna,
- rehabilitacja lecznicza,
- działalność diagnostyczno-analityczna.

Zakład jest samodzielną jednostką organizacyjną posiadającą **osobowość prawną** uzyskaną z chwilą wpisania przez **Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu** do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej z dniem 8 grudnia 1999 roku pod numerem PZOZ-50, następnie z dniem 19 kwietnia 2001 roku przez Sąd Rejonowy w Kielcach do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000008505.

Zakład działa na podstawie:

a/ Ustawy z dnia 15.04.2011 roku o działalności leczniczej/Dz.U.z 2011 roku Nr.112,poz654.

b/ Uchwały Nr XII/54/99 Rady Miejskiej w Ożarowie z dnia 27 sierpnia 1999 roku w sprawie utworzenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie.

c/Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie zatwierdzonego przez Radę Miejską Uchwałą Nr.XXI/155/2012 .

d/Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U.Nr.157,poz. 1240 ze zm.

e/Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości/tekst jednolity Dz.U. Z 2009 roku, Nr.152,poz.1223 ze zm.

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.**

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zakład co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej , na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera wg oprogramowania firmy Hex s.c. w Kielcach .Nie są nam znane okoliczności które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zakład działalności.

**Aktywa i pasywa wyceniono** według zasad określonych ustawą o rachunkowości , z tym że:

a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenione są w/g cen nabycia

- obiekty w cenie powyżej 3,5 tys .zł. amortyzuje się stawką liniową nie niższą od stawki podatkowej,
- wyposażenie pozostałe ( do 3,5 tys.zł.) umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu zakupu.



b. materiały odpisywane są w całości w koszty w momencie zakupu w cenach brutto, bez odliczenia podatku VAT.

c. należności wycenia się wg wartości brutto. Ewentualnie należności z tytułu odsetek powyżej 100 zł. obowiązkowo zwiększają stan należności.

Przychody ze sprzedaży wycenia się w/g wartości netto usługi ( umowa , kontrakt cennik wewnętrzny).

d. czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów(np.prenumerata czasopism ubezpieczenia sprzętu ,mienia) wycenia się w/g ceny fakturowej netto za czas wliczany do następnych okresów sprawozdawczych.

e. zobowiązania wycenia się w/g wartości brutto wynikających z faktur obcych odsetki od zobowiązań ujmuje się pozabilansowo do momentu ich zapłaty. zwiększają one zobowiązania w momencie ich zapłaty.

f. pozostałe pasywa, po ich weryfikacji na dzień bilansowy , przyjmuje się w/g wartości ewidencyjnej.

Zakład nie odlicza VAT-u naliczonego ,dlatego też koszty zawierają w sobie VAT naliczony.

SPZOZ sporządza:

- a. Bilans pełny bez uproszczeń,
- b. Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy)
- c. Informację dodatkową
- d. Sprawozdanie z działalności Zakładu

SPZOZ nie sporządza rachunku z przepływów pieniężnych ,gdyż nie ma takiego obowiązku.

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W OZAROWIE

*Władysław Trytko*  
lek. med. Władysław Trytko

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
27-530 Ożarów, ul. Spaczkowa 10  
wój. świsłocki  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
SAMODZIELNEGO  
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OŻAROWIE  
ZA 2016 ROK.**

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Przedmiotem działalności SP ZOZ jest udzielanie świadczeń medycznych dla ludności zamieszkałej na obszarze miasta i gminy Ożarów.

W 2016 roku Zakład świadczył usługi dla 5 709 mieszkańców miasta i gminy Ożarów. Świadczył usługi z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej , stomatologii , specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej , rehabilitacji leczniczej(ambulatoryjne zabiegi fizjoterapeutyczne) ,oraz diagnostyki laboratoryjnej.



## **Zakres świadczeń**

### **1. Podstawowa Opieka Zdrowotna**

Ilość udzielonych porad przez lekarzy POZ - 28 957  
w tym:  
dla dorosłych - 24 327  
dla dzieci - 4 630

### **2. Specjalistyczna ambulatoryjna opieka zdrowotna**

Ilość udzielonych porad przez lekarzy specjalistów - 9 057  
w tym:  
Por. reumatologiczna - 1 190  
Por. ginekologiczna - 1 986  
Por. okulistyczna - 1 531  
Por. neurologiczna - 1 222  
Por. otolaryngologiczna - 909  
Por. endokrynologiczna - 959  
Por. dermatologiczna - 1 260

### **3. Stomatologia**

Ilość udzielonych porad - 2 496

### **4. Rehabilitacja lecznicza ( ambulatoryjne zabiegi fizjoterapeutyczne)**

Ilość udzielonych zabiegów - 53 500  
w tym:  
w limicie - 21 600  
poza limitem - 31 900

MP 805-14 93 874 Regon 201124430  
tel. (0-12) 801-018  
ul. Szwajcarska 10  
27-800 Opatów, ul. Szwajcarska 10  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
CEMADZIELNY PUBLICZNY

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-630 Ożarów, ul. Spaczkowa 10  
wój. świętokrzyskie  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

## Zatrudnienie

Zatrudnienie w SP ZOZ na dzień 31.12.2016. wynosi 42 osób , w tym 31 osób na umowę o pracę , 3 osoba na umowę zlecenie i 8 osób na umowy cywilnoprawne.

Zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych:

- 6 lekarzy POZ
- 7 lekarzy specjalistów
- 2 lekarzy stomatologów
- 11 pielęgniarek
- 2 laborantów
- 1 pomoc stomatologiczna
- 2 prac. Administracji
- 1 informatyk
- 5 fizjoterapeutów
- 1 kierowca karetki pogotowia
- 4 sprzątaczk

MR. 803-14-93-874 (Room 58113430)  
Tel. (0-12) 8811-018  
1000 Division Street  
57-820 (2nd Fl.) St. Petersburg 10  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SAMODZIELNY PUBLICZNY

## Informacja o przychodach w roku obrotowym

### Przychody

1. Środki finansowe otrzymane na podstawie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia 2 148 190,68  
w tym:

- POZ 1 286 134,16
- Specjalistyka 462 002,12
- Stomatologia 272 778,40
- Fizykoterapia 127 276,00

2. Środki finansowe pozyskane z dodatkowej sprzedaży usług medycznych( umowy na wykonanie badań lekarskich , laboratoryjnych ,pobieranie opłat od pacjentów nieubezpieczonych ). 44 687,02

3. Środki finansowe pozyskane z wynajmu pomieszczeń na prowadzenie prywatnych gabinetów lekarskich, mieszkań, apteki. 61 842,85

4. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe: umorzenie podatku od nieruchomości wraz z odsetkami,rozwiązanie utworzonej rezerwy,darowizny,odsetki od depozytu 88 782,11

**Razem przychody**

**2 343 502,66**

WPH 883-18-83-374 K-600 28115430  
1st. (0-12) 881-1-010  
11. Switowa 1035  
27-800 12-800 10. 008-75  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SAMODZIELNY PUBLICZNY

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-630 Ozarów, ul. Spaczkowa 10  
w ci. świątkowickie  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

## Informacja o kosztach w roku obrotowym

### *Koszty:*

1. Zużycie materiałów i energii	128 424,04
2. Usługi obce	486 061,00
3. Podatki i opłaty	16 766,00
4. Wynagrodzenia	1 258 605,58
5. ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	254 310,30
6. Amortyzacja śr. trwałych	108 094,45
7. Pozostałe koszty działalności statutowej	16 265,43
8. Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	65 868,84
9. Podatek dochodowy	1 966,00

**Razem koszty:** 2 336 361, 64

**Zakład zamknął rok zyskiem** 7 141, 02



SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-630 Ożarów, ul. Spaczkowa 10  
sc. Świątokrzyskie  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

### Informacja końcowa

W minionym roku sprawozdawczym z własnych środków zakupiliśmy:

na kwotę : **30 377,39 zł**

- program komputerowy wraz z licencją i szkoleniem personelu medycznego
- kserokopiarkę
- biurka
- krzesła dla pacjentów.

na kwotę : **21 495,48 zł**

- wymieniliśmy drzwi główne wejściowe

na kwotę: **6 780,00 zł**

- zakupiliśmy szczepionkę PREVENAR przystępując do realizacji **programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych** zgodnie z zawartą umową pomiędzy Gminą Ożarów a SP ZOZ.

Z dotacji otrzymanej z Urzędu Miejskiego w Ożarowie w kwocie **22 290,36 zł.** zakupiliśmy zestawy komputerowe dla specjalistyki - kontynuacja informatyzacji zakładu.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ożarowie zachował płynność finansową i nie ma zagrożenia co do kontynuowania dalszej działalności. Nadal będzie świadczył usługi medyczne dla ludności miasta i gminy Ożarów .

SAWODZIENNY PUBLICZNY  
ZAKLAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Swobodna 10  
141 010 (4-12) 8811-010  
NIP 883-14-83-974 K-000 20113430

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-630 Ożarów, ul. Spacerowa 10  
wci. Świątokrzyskie  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

## Zamierzenia Zakładu na 2017 rok

### I.

Uzupełnienie wyposażenia w gabinecie fizjoterapii.

- stoły rehabilitacyjne szt.3
- przyrząd do ćwiczeń stawu skokowego szt.1
- przystosowanie pomieszczenia z części szatni na dodatkowy gabinet fizjoterapii (krioterapia i wanny do masażu kończyn górnych i dolnych).

Koszt inwestycji: **70 000,00 zł.**

### II.

Uzupełnienie wyposażenia w gabinecie okulistycznym.

- nakładka do lampy szczelinowej
- ekran ciepłokrystaliczny (tablica okulistyczna)

Koszt inwestycji **15 000,00zł.**

Razem środki potrzebne do przeprowadzenia w/w inwestycji wynoszą **85 000,00 zł.**

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W OŻAROWIE

*Władysław Trytko*  
lek. med. Władysław Trytko

RAMAZZINI PUBLISHERS  
SARAJEVO, BOSNIA AND HERZEGOVINA  
P.O. Box 100, Sarajevo 10000  
Tel: (381) 33 111 111  
Fax: (381) 33 111 111

RAMAZZINI PUBLISHERS  
SARAJEVO, BOSNIA AND HERZEGOVINA  
P.O. Box 100, Sarajevo 10000  
Tel: (381) 33 111 111  
Fax: (381) 33 111 111

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

NIP 863 14 83 874 Regon 291124430

Sporządzony za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 254 720,55	2 216 849,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 254 720,55	2 216 849,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 268 526,80	2 179 363,32
I	Amortyzacja	108 094,45	87 324,31
II	Zużycie materiałów i energii	128 424,04	130 631,32
III	Usługi obce	486 061,00	446 683,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 766,00	27 329,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 258 605,58	1 229 000,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	254 310,30	242 484,54
	– emerytalne	114 431,21	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 265,43	15 910,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-13 806,25	37 485,68
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	88 503,41	74 885,98
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	37 967,81	15 677,45
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 110,00	
IV	Inne przychody operacyjne	16 425,60	59 208,53
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	64 622,13	62 538,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55 000,00	62 000,00
III	Inne koszty operacyjne	9 622,13	538,05
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	10 075,03	49 833,61
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	278,70	197,76
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	256,11	197,76
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	22,59	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 246,71	0,00
I	Odsetki, w tym:	1 246,71	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	9 107,02	50 031,37
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	1 966,00	2 131,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	7 141,02	47 900,37

Upoważniona do prowadzenia  
obliczeń finansowych

31.03.2017  
Lejla Mazur  
Zofia Mazur  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI I ZDROWOTNEJ  
W OŻAROWIE

Lejla Mazur  
Zofia Mazur  
Dariusz Trytko

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2015			2016	2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 430 190,05	1 500 387,90	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 931 142,91	1 924 001,89
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	14 382,40	14 823,84	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 032 262,72	2 032 262,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	14 382,40	14 823,84	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 415 807,65	1 485 564,06	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	1 415 807,65	1 485 564,06		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 040,50	9 040,50		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 368 473,65	1 417 020,59	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-108 260,83	-156 161,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	31 158,43	47 730,30	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	7 141,02	47 900,37
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	7 135,07	11 772,67	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	238 447,80	240 933,21
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	147 599,23	126 709,23
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	147 599,23	126 709,23
1	Od jednostek powiązanych				długoterminowa	85 599,23	74 977,23
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	62 000,00	51 732,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			c)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>84 099,55</b>	<b>91 797,51</b>
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	83 144,00	85 505,69
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>739 400,66</b>	<b>664 547,20</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 249,50	29 582,64
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	36 249,50	29 582,64
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>195 597,70</b>	<b>210 367,04</b>	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 894,50	55 923,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	955,55	6 291,82
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 749,02</b>	<b>22 426,47</b>
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 749,02	22 426,47
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	6 749,02	22 426,47
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	195 597,70	210 367,04				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	195 597,70	210 367,04				
	– do 12 miesięcy	195 597,70	210 367,04				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>543 802,96</b>	<b>454 180,16</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	543 802,96	454 180,16			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– 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	543 802,96	454 180,16			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	543 802,96	454 180,16			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>2 169 590,71</b>	<b>2 164 935,10</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>2 169 590,71</b>	<b>2 164 935,10</b>	

Upoważniona do prowadzenia obliczeń finansowych

31.03.2017 *Joia Mazur*

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W OZARÓWIE

31.03.2017

*lek. med. Władysław Tryiko*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
27-530 Ożarów, ul. Spacerowa 10  
wcj. Świątokrzyska  
tel. (0-15) 8611-019  
NIP 863-14-83-874 Regon 291124430

**Informacja dodatkowa  
Do sprawozdania finansowego za 2016 rok**

**( załącznik do bilansu oraz rachunku zysku i strat)**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY**

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

**27-530 OŻARÓW UL. SPACEROWA 10**

**(adres)**

**I. 1. Metody wyceny.**

<b>Składniki majątku lub zobowiązań</b>	<b>Zasady wyceny</b>
<b>Środki trwałe</b>	<b>W/G CEN NABYCIA</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>W/G CEN NABYCIA</b>
<b>Zapasy materiałów</b>	
<b>Zapasy towarów</b>	
<b>Zapasy wyrobów gotowych</b>	
<b>Waluta obca</b>	

NUM 803-14-83-874 (Region 20115430)  
tel (0-12) 801-018  
Woj. Świdwin  
27-820 Czarna Białogłowa 10  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SAMODZIELNY PUBLICZNY

## II.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2016– 31.12.2016

Wyszczególnienie	Koszty organizacji poniesione przy złożeniu lub późniejszym rozszerzeniu zakładu	Koszt prac rozwojowych	Wartość zakładu	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowania komputerów, licencje na stanowiska	Nabyte prawo wieczyste użytkowania gruntów	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto Stan na 01.01.2016					30 052,34			30 052,34
- zwiększenia					13 898,51			13 898,51
- zmniejszania								
Stan na 31.12.2016 brutto					43 950,85			43 950,85
Umorzenia								
Umorzenia na 01.01.2016					15 228,50			15 228,50
umorzenia bierzące-w ciągu roku ,zwiększenia					14 339,95			14 339,95
Zmniejszenia: likwidacja, przekazanie 01.01.2016 31.12.2016								
Razem umorzenia na 31.12.2016					29 568,45			29 568,45
Wartość księgowa netto na 31.12.2016					14 382,40			14 382,40

W wartościach niematerialnych i prawnych wystąpiły : zwiększenia - zakupiono:

- antywirus - 1 977,74
- programy komputerowe - licencja na stanowisko - 11 977,74

## II.1. Zmiany w środkach trwałych w okresie 01.01.2016 - 31.12.2016r.

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Stan na 01.01.2016 Wartość brutto	9 040,50	1 941 877,69	133 265,88	0,00	179 857,61	2 264 041,68
- zwiększenia			23 998,09			23 998,09
- w tym: przekazane przez UM						
Zmniejszenia, w tym:						
- sprzedaż						
- likwidacja						
- umorzone 100% przez UM Ożarówie						
Stan na 31.12.2016r. Wartość brutto	9 040,50	1 941 877,69	157 263,97	0,00	179 857,61	2 288 039,77
Umorzenia						
Umorzenia Stan na 01.01.2016r.	0,00	524 857,10	85 535,58	0,00	168 084,94	778 477,62
Umorzenia bieżące - w ciągu roku, zwiększenia	0,00	48 546,94	40 569,96	0,00	4 637,60	93 754,50
Zmniejszenia, w tym:						
- przekazanych środków trwałych do UMi G w Ożarówie						
- tyt. Zlikwidowanych śr.tr.(sprzedaż)						
Umorzenia Stan na 31.12.2016r.	0,00	573 404,04	126 105,54	0,00	172 722,54	872 232,12
Wartość księgowa netto stan na 31.12.2016r.	9 040,50	1 368 473,65	31 158,43	0,00	7 135,07	1 415 807,65
Stopień zużycia od wartości początkowej %						

W środkach trwałych wystąpiły: **zwiększenia** – zakupiono:

- kserokopiarka - 3 628,50
- zestawy komputerowe -20 369,59

## II.2.Struktura należności krótkoterminowych wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego 2016r

Należności to : głównie od NFZ - 188 668,23  
 Od pozostałych podmiotów - 6 929,47

Należności krótkoterminowe	do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	Do 12 miesięcy	Powyżej 1 roku	Razem	Potwierdzenie sald co stanowi %	uregulowano do dnia sporządzenia sprawozdania%
Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :			195 597,70		195 597,70	100	99
Rezerwy							
Należności netto							
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ.							
Należności wewnętrzne zakładowe							
Pozostałe należności							
Rezerwy							
Pozostałe należności netto							
Należności dochodzone na drodze sądowej							
Rezerwy							
Należności dochodzone na drodze sądowej							
<b>Razem należności i rozszerzenia brutto</b>					<b>195 597,70</b>	<b>100</b>	<b>99</b>
<b>Razem rezerwy</b>							
<b>Razem należności i rozszerzenia netto</b>					<b>195 597,70</b>	<b>100</b>	<b>99</b>

### II.3. Struktura zobowiązań krótkoterminowych.

Zobowiązania :	wobec Urzędu skarbowego	11 482,00
	wobec ZUS	33 851,23
	wobec dostawców (rachunki)	36 249,50
	pozostałe	2 516,82

Stan na koniec okresu sprawozdawczego 2016							
Zobowiązania krótkoterminowe	od 1 m-ca do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	Do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	Razem	Uzyskano potwierdzeń sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano %
Pożyczki obligacje i papiery wartościowe							
Kredyty bankowe							
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw							
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			36 249,50			70	100
Zobowiązania wekslowe							
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych			45 333,23				100
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							
Zobowiązania wewnętrzzakładowe							
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (ZFŚS) wobec pracowników, inne			2 516,82				100
<b>Razem</b>			<b>84 099,55</b>				

#### II.4. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów ( aktywa/pasywa )

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie aktywów .

Treść	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2015
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (poz.B.IV aktywów bilansu)	0	
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	0	0
Przychody przyszłych okresów w tym:	0	0

#### II. 5.Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów (aktywa/pasywa).

Dotacja na zakup środków trwałych ( dot. informatyzacji zakładu -zakup sprzętu komputerowego,oprogramowania,szkolenie kadry medycznej )

Treść	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów( poz.B.IV pasywów bilansu)	22 426,47	6 749,02
- równowartość dotacji na zakup środków trwałych	22 426,47	6 749,02

### III.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Głównym źródłem przychodów ze sprzedaży usług wykazanych w rachunku zysków i strat stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia za wystawione rachunki wg stawek zawartych w umowie

tj: z

NFZ - 2 148 190,68

środki finansowe pozyskane z dodatkowej sprzedaży usług medycznych - 44 687,02

środki pozyskane z wynajmu pomieszczeń na prowadzenie prywatnych gabinetów

lekarskich, mieszkań, apteki - 61 842,85

Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2015
<b>1.Sprzedaż produktów</b>		
<b>2.Sprzedaż materiałów</b>		
<b>3.Sprzedaż towarów</b>		
<b>4.Sprzedaż usług</b>	<b>2 254 720,55</b>	<b>2 216 849,00</b>
<b>5.Inne przychody ze sprzedaży</b>		
<b>Razem</b>		
<b>Z tego</b>		
<b>Sprzedaż produktów towarów dla odbiorców krajowych</b>		
<b>Sprzedaż eksportowa produktów towarów</b>		

### III.1.2. Pozostałe przychody operacyjne

Decyzją Burmistrza Ożarowa została umorzona zaległość podatkowa z tytułu: podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za miesiące I-XII 2016 rok w kwocie 14 527,00.

SPZOZ pozyskał darowizny na cele statutowe zakładu od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych w kwocie – 1 862,00 ,wypłacono nagrody jubileuszowe pracownikom – rozwiązano utworzoną rezerwę w kwocie – 34 110,00 dokonano odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych zakupionych z dotacji w kwocie – 37 967 ,81 , uzgodnienie kont – 36,60

<b>Treść</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2015</b>
	<b>Kwota</b>	<b>Kwota</b>
<b>Sprzedaż majątku trwałego</b>		
<b>Likwidacja środków trwałych</b>		
<b>Umorzenie odsetek</b>	521,00	538,00
<b>Nadwyżki majątku obrotowego</b>		
<b>Amortyzacja śr.trwałych zakupionych z dotacji</b>	37 967,81	15 677,45
<b>Umorzenia podatku od nieruchomości</b>	14 006,00	14 263,00
<b>Rozwiązanie utworzonej rezerwy</b>	34 110,00	41 927,40
<b>Darowizny na cele statutowe zakładu</b>	1 862,00	2 480,00
<b>Inne przychody operacyjne</b>	36,60	0,13
<b>Razem</b>	<b>88 503,41</b>	<b>74 885,98</b>

### III.1.3. Przychody finansowe

Przychody finansowe to głównie odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie -256,11 , inne – 22,59

<b>Tytuł</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2015</b>
<b>Zyski z tyt. udziałów w innych jednostkach</b>		
<b>Odsetki naliczone</b>		
<b>Naliczone odsetki w latach ubiegłych</b>		
<b>Odsetki bankowe</b>	256,11	197,76
<b>Rozwiązane rezerwy</b>		
<b>Dochody ze sprzedaży papierów wartościowych</b>		
<b>Różnice kursowe</b>		
<b>Odsetki otrzymane</b>	22,59	
<b>Pozostałe</b>		
<b>Razem</b>	<b>278,70</b>	<b>197,76</b>

### III.3.1. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

Koszty rodzajowe ,to koszty działalności podstawowej poniesione w związku z prowadzoną działalnością zakładu.

1.Zakup: materiałów medycznych, leków , art. jed. użytku,śr. czystości,energii: ciepłej,elektrycznej,wody,druki medyczne,mat. biurowe,pozostałe mat. bieżącej działalności,wyposażenie	128 424,04
2.Koszty: wykonanych badań medycznych ,umowy cywilnoprawne -lekarzy	378 862,30
remontów ,konserwacji i naprawa sprzętu	48 744,49
usługi pozostałe	58 454,21
3.Podatki i opłaty:podatek od nieruchomości	14 006,00
za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 760,00
P.F.R.O.N.	0,00
4.Wynagrodzenia:na umowę o pracę	1 199 104,78
na umowę zlecenie	59 500,80
5.Koszty ZUS pracodawcy	218 502,68
6.Inne świadczenia na rzecz pracowników; szkolenia i kursy, bad. okresowe pracowników, odzież ochronna i robocza , zfsś	35 807,62
7.Koszty amortyzacji:	
- stanowiąca koszty uzyskania przychodu	21 579,70
- niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	86 514,75
(śr. trwale otrzymane w użytkowanie lub finansowane z dotacji)	
8.Pozostałe koszty działalności:	
-OC pracodawcy,pracowników,majątkowe,komunikacyjne	7 254,00
- bankowe opłaty manipulacyjne	4 771,56
-opłaty skarbowo-sądowe	40,00
-podróże służbowe	3 999,87
-reprezentacja i reklama	200,00

Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2015
1	2	3
<b>Koszty wg rodzaju:</b>		
<b>1.Zużycie materiałów i energii</b>	128 424,04	130 631,32
<b>2.Uslugi obce</b>	486 061,00	446 683,17
<b>3.Podatki i opłaty</b>	16 766,00	27 329,00
<b>4.Wynagrodzenia</b>	1 258 605,58	1 229 000,12
<b>5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników</b>	254 310,30	242 484,54
<b>6.Amortyzacja</b>	108 094,45	87 324,31
<b>7.Pozostałe koszty</b>	16 265,43	15 910,86
<b>8.Inne</b>		
<b>Razem:</b>	<b>2 268 526,80</b>	<b>2 179 363,32</b>

**III.3.2. Koszty działalności ( bez pozostałych kosztów operacyjnych) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ( wg tytułów)**

Naliczona amortyzacja nie stanowi kosztów uzyskania przychodów wg ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych , ponieważ środki trwale będące we władaniu SPZOZ – przekazane jednostce w nieodpłatne użytkowanie -stanowią własność jednostki samorządu terytorialnego. Podatek od nieruchomości został w całości umorzony, koszty reprezentacji nie są działalnością statutową.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2016</b>	<b>Rok 2015</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1. Odpisy amortyzacyjne przekraczające limit podatkowy</b>	<b>86 514,75</b>	<b>64 257,13</b>
<b>2. Koszty reprezentacji i reklamy</b>	<b>200,00</b>	<b>220,00</b>
<b>3. Korekty kosztów z lat ubiegłych</b>		
<b>4. Koszty ubezpieczenia samochodów przekraczające limit podatkowy</b>		
<b>5. podatku od nieruchomości</b>	<b>14 006,00</b>	<b>14 263,00</b>
<b>6.P.F.R.O.N.</b>		<b>10 996,00</b>
<b>Razem</b>	<b>100 720,75</b>	<b>89 736,13</b>

### III.3.3. Pozostałe koszty operacyjne

Utworzono rezerwę na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla pracowników w wysokości 55 000, 00.Kary ; umowne nałożone za nieprawidłowe wykonanie usług medycznych prze NFZ w wysokości 9 516,65 , sanepid 69,39, wyksięgowano kwotę 36,09 wynikającą z uzgodnienia kont .

Treść	Koszty	
	2016 rok	2015 rok
	Kwota	Kwota
Wartość sprzedanego majątku trwałego		
Kary, grzywny upomnienia i odszkodowania, odsetki naliczone	9 586,04	538,00
Koszty postępowania egzekucyjnego		
Rezerwy na należności	55 000,00	62 000,00
Niedobory i szkody		
Pozostałe	36,09	0,05
<b>Razem</b>	<b>64 622,13</b>	<b>62 538,05</b>

### III.3.4. Koszty finansowe

Koszty finansowe to odsetki naliczone od nie wpłaconych w terminie zobowiązań.

Treść	Koszty	
	Rok 2016	Rok 2015
	Kwota	Kwota
Odsetki naliczone	641,71	
Odsetki budżetowe	599,00	
Różnice kursowe zrealizowane		
Różnice kursowe niezrealizowane		
Rezerwa na naliczone odsetki		
Spisane należne odsetki		
Pozostałe		
<b>RAZEM</b>	<b>1 246,71</b>	

### III.3.5. Informacja dotycząca wysokości opłat i kar

	2016	2015
Opłaty za korzystanie ze środowiska		
Kary za zanieczyszczenie środowiska		
Opłaty za wydobycie kopalin		
Opłaty za wyłączenie gruntów użytkowania		
Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### III.3.5. Proponowany podział zysku netto ( pokrycie straty)

Propozycja podziału zysku to odniesienie na fundusz zakładu.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok sprawozdawczy 2016</b>
<b>Zysk/Strata NETTO</b>	+ 7 141,02
<b>Fundusz Zakładu (+-)</b>	+ 7 141,02
<b>Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	
<b>Dywidendy dla wspólników ( oprocentowanie kapitału)</b>	
<b>Fundusz nagród</b>	
<b>Cele społeczne</b>	
<b>Dopłaty wspólników</b>	
<b>Obniżenie kapitału podstawowego</b>	
<b>Z zysków przyszłych okresów</b>	

**IV.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych -etaty  
(umowa o pracę)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie sprawozdawczym 2016</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie sprawozdawczym 2015</b>
<b>Ogółem</b>	<b>28,55</b>	<b>28,75</b>
<b>Z tego:</b>		
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,75	1,75
- pracownicy fizyczni ( na stan. robotniczych)	4,00	4,00
- lekarze	5,3	5,5
- pielęgniarki	10,00	10,00
- pozostały personel medyczny	7,5	7,5
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0

Sporządzono dnia 31.03.2017

**DYREKTOR**  
**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO**  
**ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
**W OZAROWIE**  
*lek. med. Władysław Trytko*

Upoważniona do prowadzenia  
obliczeń finansowych

*Zofia Mazur*  
**Zofia Mazur**

REKTOREK  
UNIVERSITAS PADJARAN  
JURUSAN TEKNIK SIPIL  
PADAAROWIH

Surabaya, 15 Desember 2015

Yogyakarta, 15 Desember 2015

Yogyakarta, 15 Desember 2015