

UCHWAŁA 127/486/17
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie za 2016 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814, zm. poz. 1579 i 1948), w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, zm. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893, z 2016 r. poz. 615), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za 2016 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 3.574.749,70 zł,
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., wykazującego zysk netto w wysokości 497.647,94 zł,
- 3) informacji dodatkowej,
jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zysk bilansowy w kwocie 497.647,94 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:
Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska:

Leszek Czyżewski:

Janusz M. Marcinkiewicz:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński:

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1. Nazwa i siedziba firmy - Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, ul. Kolejowa 8 19-200 Grajewo, wpisany do Rejestru Przedsiębiorstw pod nr KRS 0000057055 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku : XII Wydział Gospodarczy.
2. Przedmiot działalności - świadczenie usług z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w zakresie ginekologii.
3. Czas trwania ZPOZ w Grajewie jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.
5. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez najbliższy rok obrotowy i nie istnieją inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez zakład.
7. Przyjęte zasady rachunkowości dla zakładu są następujące :
 - a) metody wyceny aktywów i pasywów :
 - towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - środki trwałe wycenia się w cenie nabycia, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu utraty wartości,
 - środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej,
 - należności - kwota wymagalnej zapłaty,
 - kapitały (fundusze) - według wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych,
 - zobowiązania - kwota wymagająca zapłaty,
 - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
 - b) zasady ewidencji i kalkulacji kosztów :
 - zakład prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 oraz według miejsc powstawania kosztów (odpowiednie komórki organizacyjne).
- Koszty rozliczane w czasie księguje się na kontach rozliczenia międzyokresowe kosztów na koncie „640”. Na dzień bilansowy koszty rodzajowe przenosi się na wynik finansowy (w całości obciążają koszty okresu sprawozdawczego).
8. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
9. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2016 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2015.
10. Po dacie bilansu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące wydarzenia wpływające na sytuację finansową zakładu.

Sporządzono Grajewo dnia 16.03.17r.
(miejscowość)

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

Grażyna Świdorska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Bożena Chroś

BILANS

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 8
0866839
tel. 86-272-25-18

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

31.12.2016

PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	3 358 654,86	2 854 343,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	346 121,51	346 370,03
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	2 314 885,41	2 023 245,57
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	200 000,00	
VIII. Zysk (strata) netto	84	497 647,94	484 727,84
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	216 094,84	213 340,70
I. Rezerwy na zobowiązania	87		-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		-
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92		-
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95		-
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		-
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	133 386,40	122 095,58
1. Wobec jednostek powiązanych	103		-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		-
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	98 387,22	88 240,27
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	46 337,97	43 945,27
– do 12 miesięcy	113	46 337,97	43 945,27
– powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		

pieczęćka firmowa

REGON

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	633 698,28	665 393,78
I. Wartości niematerialne i prawne	02	89,31	1 473,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	89,31	1 473,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	633 608,97	663 920,52
1. Środki trwałe	08	633 608,97	663 920,52
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	38 945,56	39 194,08
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	546 265,29	572 222,43
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	48 398,12	52 504,01
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		-
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19		-
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22		-
a) w jednostkach powiązanych	23		-
- udziały lub akcje	24		
- inne papiery wartościowe	25		
- udzielone pożyczki	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		-
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- udzielone pożyczki	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34		-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B. Aktywa obrotowe	37	2 941 051,42	2 402 290,36
I. Zapasy	38	24 499,63	24 778,94
1. Materiały	39	24 499,63	24 778,94
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		

4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		-
II. Należności krótkoterminowe	44	407 834,73	359 565,83
1. Należności od jednostek powiązanych	45		-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46		-
– do 12 miesięcy	47		
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	407 834,73	359 565,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	388 349,73	337 380,83
– do 12 miesięcy	52	388 349,73	337 380,83
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55	19 485,00	22 185,00
d) dochodzone na drodze sądowej	56		-
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	2 508 142,06	2 017 370,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	2 508 142,06	2 017 370,59
a) w jednostkach powiązanych	59		-
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64		-
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	2 508 142,06	2 017 370,59
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	2 499 378,12	2 007 490,32
– inne środki pieniężne	71		
– inne aktywa pieniężne	72	8 763,94	9 880,27
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	575,00	575,00
Aktywa razem		3 574 749,70	3 067 684,14

.....Grajewo, 16.03.2017r.
miejscoowość, data

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

Grażyna Swiderska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr *Bogdan Chorosz*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2016

(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	4 495 380,30	4 199 499,65
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	4 495 380,30	4 199 499,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 048 943,56	3 765 377,52
I. Amortyzacja	08	39 146,98	38 800,66
II. Zużycie materiałów i energii	09	163 871,80	174 450,45
III. Usługi obce	10	567 077,14	573 145,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	32 316,54	17 947,04
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 699 149,30	2 455 029,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	539 089,64	495 711,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	8 292,16	10 293,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	446 436,74	434 122,13
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	25 636,30	19 302,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	25 636,30	19 302,60
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	1,83	122,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	1,83	122,83
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	472 071,21	453 301,90
PRZYCHODY FINANSOWE	27	30 294,73	31 425,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	30 294,73	31 425,94
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
KOSZTY FINANSOWE	35	3 965,00	
I. Odsetki, w tym:	36	3 965,00	
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	498 400,94	484 727,84
PODATEK DOCHODOWY	46	753,00	
POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
ZYSK (STRATA) NETTO (I – J – K)	48	497 647,94	484 727,84

Grajewo, 16.03.17r.
miejscowość, data

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

Grażyna Świdorska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2016r.
 (art. 48 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. uor , z późn. zmianami)

Na dzień bilansowy - 31.12.2016r. aktywa i pasywa wykazane zostały według ksiąg rachunkowych.

Część I (do bilansu)

Dane wchodzące w zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów trwałych przedstawiono w formie tabelarycznej.

Stan aktywów trwałych w roku obrotowym 2016

Składniki aktywów trwałych	Stan na 31.12.2015r	Zwiększenia		Zmniejsze- nia	Stan na 31.12.2016r
		nabycie	inne		
Aktywa trwałe	1.919.859,76	7.700,00	-	248,52	1.927.311,24
Wartości niematerialne i prawne	31.816,90	-	-	-	31.816,90
Rzeczowe aktywa trwałe :	1.888.042,86	7.700,00	-	248,52	1.895.494,34
1. Środki trwałe	1.888.042,86	7.700,00	-	248,52	1.895.494,34
- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	39.194,08	-	-	248,52	38.945,56
- budynki, lokale	1.469.076,78	-	-	-	1.469.076,78
- urządzenia techniczne i maszyny	341.172,00	7.700,00	-	-	348.872,00
- środki transportu	38.600,00	-	-	-	38.600,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

Umorzenie - amortyzacja w roku obrotowym 2016

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 31.12.2015r	Amortyzacja za rok 2016	Zwiększe- nia	Stan na 31.12.2016r	Wartość majątku trwałego netto	
					31.12.15	31.12.16
Aktywa trwałe	1.254.465,98	39.146,98	-	1.293.612,96	665.393,78	633.698,28
Wartości niematerialne i prawne	30.343,64	1.383,95	-	31.727,59	1.473,26	89,31
Rzeczowe aktywa trwałe	1.224.122,34	37.763,03	-	1.261.885,37	663.920,52	633.608,97
1. Środki trwałe	1.224.122,34	37.763,03	-	1.261.885,37	663.920,52	633.608,97
- grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	-	-	-	-	39.194,08	38.945,56
- budynki i budowle	896.854,35	25.957,14	-	922.811,49	572.222,43	546.265,29
- urządzenia techniczne i maszyny	288.667,99	11.805,89	-	300.473,88	52.504,01	48.398,12
- śr. transportu	38.600,00	-	-	38.600,00	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-

- Na kwotę zwiększeń aktywów trwałych składają się :
- zakup pieca c.o. do GOZ Wąsosz

- 7.700,00

- Na kwotę zmniejszeń aktywów trwałych składają się :
- przekazanie działki dla Gminy Wąsosz - 248,52

1. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy użyczenia wynosi wg konta pozabilansowego 091 - 13.445,67 i konta 092 - 4637,10
2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych - 0
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów z tytułu leasingu - nie występuje.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli - nie występują.
5. Dane o strukturze kapitałów (funduszy) :
 - Fundusz Założycielski zmniejszył się o kwotę 248,52 –przekazanie działki dla Gminy Wąsosz
 - Fundusz Zakładu zwiększył się o kwotę : 291.639,84
- przeksięgowano wynik finansowy 2015r. - 284.727,84
- za świadczenia zdrowotne z NFZ dot. roku 2015 - 6.912,00
Wydatki majątkowe zostały poniesione z wypracowanego zysku w 2015 roku na kwotę 7.700,00 – zakup pieca c.o. do GOZ Wąsosz.

Nazwa kapitału	Stan na początek roku 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2016
Fundusz założycielski	346,370,03	-	248,52	346.121,51
Fundusz zakładu	2.023.245,57	291.639,84	-	2.314.885,41
Ogółem :	2.369.615,60	291.639,84	248,52	2.661.006,92

6. Dane o funduszach specjalnych
- Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na początek roku - 33.855,31
na koniec roku - 34.999,18
7. Rozliczenie wyniku finansowego
- Nie podzielony wynik finansowy stan na początek roku - 200.000,00
Wynik finansowy netto za rok 2015 stan na początek r.2016 - 284.727,84
pod datą 10.05.2016r. został przeksięgowany na zwiększenie Funduszu Zakładu.
8. Stan rezerw według celu ich utworzenia - nie wystąpiły.
9. Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują.
10. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych :
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 9.338,94 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw. 2017r. - 575,00 , zarachowane i niezrealizowane odsetki od lokat : 8.763,94 poz. bilansu III.c inne aktywa pieniężne
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów : 82.708,44
Stan na początek roku 91.245,12
• zwiększenia w ciągu roku 0
• zmniejszenia 8.536,68
w tym :
- Koszty amortyzacji śr. trwałych sfinansowanych dotacją celową za r. 2016 - 8.536,68
12. Zobowiązania warunkowe (wekslowe) - nie występują.
13. Należności krótkoterminowe :
na początek roku obrotowego : 337.380,83 w tym wymagalne : 486,77

na koniec roku obrotowego : 388.349,73 w tym wymagalne : 2.382,84
 (pożyczki ZFŚS 19.485,00)

14. Zobowiązania krótkoterminowe tj. z okresem zapłaty do 12 m-cy :
 na początek roku obrotowego : 88.240,27 (w tym wymagalne - 0)
 na koniec roku obrotowego : 98.387,22 (są to zobowiązania nie wymagalne na dzień 31.12.2016r.).

15. Zapasy materiałowe

W związku z brakiem pomieszczeń na magazyny, gospodarka prowadzona jest bez gromadzenia zapasów. Na złożone zamówienia przez poszczególne komórki organizacyjne Sekcja Zaopatrzenia sporządza zbiorcze zestawienia na leki, środki dezynfekcyjne, sprzęt jednorazowego użytku, materiały opatrunkowe oraz pozostałe materiały i realizowała je wydając bezpośrednio zainteresowanym.

W/w materiały księgowane są w ciężar kosztów każdej komórki organizacyjnej. W większych ilościach kupujemy węgiel.

Inwentaryzacją na dzień 31.12.16r. objęto węgiel, paliwo, materiały opatrunkowe, leki, sprzęt jednorazowego użytku i środki dezynfekcyjne.

Zapasy na dzień 31.12.2015r.	-	24.778,94	
Zapasy na dzień 31.12.2016r.	-	24.499,63	w tym :
węgiel	-	21.670,14	
paliwo (w samochodach)	-	150,98	
sprzęt jednoraz. użytku	-	1.572,89	
materiały opatrunkowe	-	193,24	
środki dezynfekcyjne	-	912,38	

Zapasy zostały wycenione według cen nabycia.

16. Inwestycje krótkoterminowe przedstawiono w układzie tabelarycznym :

Środki pieniężne w banku na rachunkach na dzień 31.12.	2015	2016
1. Środki na rachunku bieżącym	883.897,01	1.071.738,69
2. Środki na rachunku ZFŚS	11.670,31	15.514,18
3. Środki na rach. sum depozytowych	11.923,00	12.125,25
4. Środki na rach. lokat bankowych	1.100.000,00	1.400.000,00
Ogółem :	2.007.490,32	2.499.378,12

Środki pieniężne w drodze - 0

17. Wydatki za lata obrotowe 2015 - 2016 w rozbiciu na poszczególne grupy rodzajowe w zł

Rodzaj	2015	2016
Materiały	135.241,35	124.010,59
Energia	41.823,23	40.459,05
Usługi obce	558.035,25	551.880,95
Podatki i opłaty	17.947,04	32.316,54
Wynagrodzenia	2.498.003,41	2.692.147,30
Świadczenia na rzecz pracowników	540.101,05	539.089,64
Inwestycje	10.740,20	7.700,00
Pozostałe wydatki	10.264,06	12.257,16
Ogółem :	3.812.164,59	3.999.861,23

18. Wpływy na rachunek bieżący w latach obrotowych 2015 - 2016 przedstawiono w ujęciu tabelarycznym w zł :

Lp	Rodzaj	2015	2016
1.	Z tyt. realizacji umów	3.953.621,67	4.246.733,73
2.	Za usł. medyczne inne zakłady, osoby nieubezpieczone	3.734,01	2.853,82
3.	Wpływy własne (dzierżawa)	182.201,15	197.245,16
4.	Wpływy na zakupy inwestycyjne i inne dotacje	0	0
5.	Pozostałe wpływy (rozm. tel., energia i odsetki bank.)	39.134,99	33.958,20
	Ogółem :	4.178.691,82	5.371.599,92

Część II (do rachunku zysków i strat)

Działalność statutowa ZPOZ w Grajewie jest ściśle związana z ochroną zdrowia. Dochody zakładu przeznaczone są wyłącznie na działalność statutową i są zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych.

1. Strukturę przychodów przedstawiono w formie tabelarycznej w zł

Rodzaj	2015	2016
Dochody ze sprzedaży usług medycznych (NFZ, osoby nieubezpieczone)	4.016.420,44	4.297.548,84
Dochody ze sprzedaży usług medycznych innym zakładom	0	0
Pozostała sprzedaż (najem gabinetów, komorne, dzierżawa sprzętu, energia, rozmowy telefoniczne)	183.079,21	197.831,46
Przychody finansowe (odsetki uzyskane)	31.425,94	30.294,73
Pozostałe przychody operacyjne	19.302,60	25.636,30
Zyski nadzwyczajne	-	-
Ogółem :	4.250.228,19	4.551.311,33

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

Koszty wg rodzaju	2015	2016
Zużycie materiałów i energii	174.450,45	163.871,80
Usługi obce	573.145,63	567.077,14
Wynagrodzenia	2.455.029,51	2.699.149,30
Świadczenia na rzecz pracowników	495.711,17	539.089,64
Amortyzacja	38.800,66	39.146,98
Podatki i opłaty	17.947,04	32.316,54
Pozostałe (w tym PFRON i podróże służbowe)	10.293,06	8.292,16
Ogółem koszty wg rodzaju	3.765.377,52	4.048.943,56
Koszty finansowe	0	3.965,00
Pozostałe koszty operacyjne	122,83	1,83
Ogółem koszty zakładu	3.765.500,35	4.052.910,39

3. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występują.

5. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania

- zysk bilansowy brutto 498.400,94

Pozycje pomniejszające wynik finansowy :

- obowiązkowe wpłaty na PFRON za rok 2016	-	0,00
- podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2016	-	753,00
Wynik finansowy netto	-	497.647,94

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

7. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.

Dyrektor ZPOZ w Grajewie proponuje przeznaczyć zysk za rok 2016 w kwocie 497.647,94 na zwiększenie Funduszu Zakładu.

Część III

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Część IV Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 - 44,63 etatów przeliczeniowych.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016 - 43,65 etatów przeliczeniowych.

2. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2016r.

	etaty	osoby
Dyrektor	1	1
lekarze	6,05	7
pielęgniarki	20,60	21
położne	5	5
higienistki	3	3
administracja	5,90	6
personel gospodarczy	2,75	3
Razem :	44,30	46

3. Średnie roczne wynagrodzenie :

w roku		2012	2013	2014	2015	2016
		3.700,42	3.554,95	3.541,34	3.942,84	4.403,79
placa lekarska	lek. poz	7.926,12	7.416,20	7.694,98	8.507,45	8.794,09
	lek. gin.	5.148,74	5.211,98	5.168,13	5.543,10	5.897,47
placa pielęgniarki		3.215,89	3.104,38	3.047,05	3.439,82	3.952,13
placa położnej		3.005,04	2.902,54	3.021,68	3.478,69	3.832,89
placa higienistki		2.841,00	2.737,60	2.747,01	2.763,89	3.667,97
placa administrac.		2.978,32	3.057,21	3.022,64	3.576,65	4.440,59
placa personelu gosp		2.247,30	2.230,13	2.447,32	2.730,24	3.171,44

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

16.03.2017r.

Grażyna Świąderska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Uchwała Nr 2/2017
Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie
z dnia 16 marca 2017 r.

w sprawie zaopiniowania sposobu podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2016.

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

§ 1.

Pozytywnie opiniuje się sposób podziału zysku Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za rok 2016 w kwocie **497.647,94** zł (słownie złotych: czterysta dziewięćdziesiąt siedem tysięcy sześćset czterdzieści siedem 94/100) na zwiększenie Funduszu Zakładu.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Społecznej
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie*


Alicja Rutkowska