

**UCHWAŁA NR 183/716/18**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 10 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
w Szczuczynie za 2017 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, zm. z 2018 r. poz. 130), w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, zm. poz. 398) i § 22 ust. 3 Statutu Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, stanowiącego załącznik do uchwały nr XLIII/225/17 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie nadania statutu Zakładowi Opiekuńczo-Lecznicznemu w Szczuczynie (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 4474), uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za 2017 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.819.518,66 zł,
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazującego stratę netto w wysokości 48.535,49 zł,
- 3) informacji dodatkowej,  
jak załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Strata bilansowa w kwocie 48.535,49 zł zostanie pokryta środkami z funduszu Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie.

**§ 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 Marian Marcinkiewicz: .....

Jan Zawadzki: .....

**Przewodniczący Zarządu:**

Zygmunt Kruszyński: .....

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY  
w Szczuczynie  
19-230 Szczuczyn, ul. Szpitalna 1  
tel. /86/272-51-10; 272-50-29  
NIP 719-14-02-539 REGON 450718950

ZOL/KS/08/2018

Szczuczyn dn. 20.03.2018



Zarząd Powiatu  
Grajewskiego

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie przesyła w załączeniu sprawozdanie finansowe za rok 2017 (bilans, rachunek zysków i strat, wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informację dodatkową).

Z poważaniem

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
w Szczuczynie  
lek. med. Elżbieta Niklińska

UCHWAŁA nr 02/2018  
Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie  
z dnia 28.02.2018 r. w sprawie zatwierdzenia pokrycia straty finansowej za 2017 r.

§ 1

Na podstawie § 4 ust. 2 lit. d Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, stanowiącego załącznik do uchwały nr 70/188/00 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 19 kwietnia 2000 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu pracy Rady Społecznej Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, uchwała się, co następuje:

§ 2

Pozytywnie opiniuje się pokrycie straty finansowej za 2017r. w kwocie 48.535,49zł / słownie złotych: czterdzieści osiem tysięcy pięćset trzydzieści pięć 49/100 / z Funduszu Zakładu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie

  
Zygmunt Kruszyński

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zakład Opiekuńczo-Leczniczny w Szczuczynie ul. Szpitalna 1,  
19-230 Szczuczyn.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych i opiekuńczych osobom przewlekle chorym nie wymagającym hospitalizacji,
- udzielanie podopiecznym pomocy mającej doprowadzić do uzyskania możliwie największego zakresu sprawności i niezależności oraz poprawy, jakości życia, a także życia zaangażowanych członków rodziny (bliskich),

Działalność Zakładu zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000050190.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01 stycznia 2017 – 31 grudnia 2017r.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, bo w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Sprawozdania finansowego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie spółek nie sporządzono – nie dotyczy. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
7. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przedstawiają się następująco:
  - a. wycena materiałów i towarów (żywnościowych) odbywa się wg cen zakupu,
  - b. ustalenie wartości rozchodu dokonuje się za pomocą metody FIFO (cen wcześniejszych),
  - c. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (obejmującej wartość należną sprzedającemu powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, tj. koszty transportu, ubezpieczenia w drodze, montaż, odsetki, prowizje), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

d. zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- metodą liniową są amortyzowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 3.500 zł
- jednorazowych odpisów w koszty dokonuje się przedmioty o niskiej jednostkowej wartości, nie przekraczającej kwoty 3.500 zł., które mimo okresu ekonomicznej użyteczności powyżej roku, nie są zaliczane do środków trwałych. Jednorazowo - w miesiącu oddania do użytkowania.

e. rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

f. w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, dyrektor Zakładu może zezwolić na udokumentowanie operacji gospodarczej za pomocą księgowych dowodów zastępczych, sporządzonych przez osoby dokonujące tych operacji. Nie dotyczy jednak operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług oraz skup metali nieżelaznych od ludności.

g. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2017r są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Małgorzata Ziembkiewicz*

*Małgorzata Ziembkiewicz*  
.....  
( nazwisko i imię osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczego - Leczniczego  
w Szczuczynie

*lek. med. Elżbieta Niklińska*  
.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Szczuczyn, dn. 20.03.2018r.

## INFORMACJA DODATKOWA

(Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości)

zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały wg ksiąg rachunkowych.

### Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

### Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w roku obrotowym 2017

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan aktywów na początek roku 2017 (zł)	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego (zł)		Stan aktywów na koniec roku 2017 (zł)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
I Wartości niem. i prawne	87.427,25	0,00	0,00	87.427,25
II Środki trwałe	2.050.633,63	180.404,99	2.637,32	2.228.401,30
Budynki i budowle	1.070.256,75	0,00	0,00	1.070.256,75
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124.800,62	128.904,84	0,00	253.705,46
Urządzenia techn. i maszyny	623.999,12	45.097,00	2.607,75	666.488,37
Środki transportu	60.176,01	0,00	0,00	60.176,01
Inne środki trwałe	171.401,13	6.403,15	29,57	177.774,71

Zmiany aktywów trwałych:

- Wartość budynków i budowli pozostała bez zmian w stosunku do roku ubiegłego.
- Wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej wzrosła o 128.904,84 (wykonano przebudowę parkingu przy budynku głównym Zakładu).
- Porównując z rokiem 2016 wartość urządzeń technicznych wzrosła o 45.097,00zł (zakup pralnico-wirówki i suszarki przemysłowej) oraz zmalała o 2.607,75zł z powodu kasacji zużytego sprzętu.
- Wartość środków transportu pozostała bez zmian w stosunku do 2016 roku.
- W grupie inne środki trwałe nastąpiło zwiększenie w kwocie 6.403,15zł (poprzez zakup regału, miksera, taboretu elektrycznego do kuchni, otrzymanie okapu zakup wózka do leków, itd.) oraz zmalała o 29,57zł.

### Umorzenie – amortyzacja w roku obrotowym

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2017 (zł)	Zmiany w ciągu roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku 2017 (zł)
		Amortyzacja za rok 2017	Zmniejszenia	
I Wartości niem. i prawne	87.427,25	0,00	0,00	87.427,25
II Środki trwałe	708.513,81	112.874,37	2.607,75	818.780,43
Budynki	85.758,95	26.756,42	0,0	112.515,37
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7.488,03	6.099,42	0,00	13.587,45
Urządzenia tech. i maszyny	399.735,22	71.489,83	2.607,75	468.617,30
Środki transportu	51.566,06	2.125,55	0,00	53.691,61
Inne środki trwałe	163.965,55	6.403,15	0,00	170.368,70

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	-	0,00zł
<u>Stan na koniec roku 2017:</u>		
a) budynki i budowle	-	957.741,38zł
b) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	240.118,01zł
b) urządzenia tech. i maszyny	-	197.871,07zł
c) środki transportu	-	6.484,40zł
d) inne środki trwałe	-	7.406,01zł

## 2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 31.12.2017
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	7.428,84		1.485,77	5.943,07

Grunty o obszarze 1h 5976m kw otrzymane zostały nieodpłatnie w użytkowanie wieczyste od Starostwa Powiatowego w Grajewie.

## 3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy: założycielskiego i zakładu.

	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
<b>Stan na początek</b>	204.876,10	191.469,62
<b>Zwiększenia razem, -zysk za 2016r.</b>	0,00	30.050,74
<b>Zmniejszenia razem, z tego:</b>	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	204.876,10	221.520,36

Fundusz założycielski pozostał bez zmian w stosunku do 2016r.

Fundusz zakładu zwiększył się o kwotę 30 050,74zł (zysk za 2016r.).



4. Rok 2017 zamknął się stratą w wysokości 48.535,49zł. Kwota ta zmniejszy środki na funduszu zakładu w 2018r.

5. Stan należności na koniec roku obrotowego	-	<b>375.463,23zł</b>
a) należności od pozostałych jednostek	-	152.904,29zł
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
• do 12 miesięcy	-	137.378,70zł
- z tytułu opłaty za czynsz	-	40,30zł
- nieopłacony pobyt	-	1.117,29zł
- udzielone pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	-	14.368,00zł
b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	216.802,19zł
c) inne środki pieniężne	-	5.756,75zł

6. Stan zobowiązań:

Zobowiązania krótkoterminowe	-	<b>78.132,76zł</b>
a) wobec pozostałych jednostek	-	58.008,01zł
• z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	13.447,96zł
• inne	-	44.560,05zł
b) fundusz socjalny	-	20.124,75zł

7. Rozliczenia międzyokresowe na koniec roku obrotowego 2017 wynoszą:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 9.761,12zł dotyczą m.in. ubezpieczenia OC zakładu za I kwartał 2018r., OC samochodu sanitarnego oraz prenumeraty za 2018r.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe) w 2017r. wyniosły 1.363.524,93zł. Na wielkość tej kwoty wpłynęły: prawo wieczystego użytkowania gruntów, dotacje z organu założycielskiego.

#### **Zapasy materiałów**

Gospodarka magazynowa prowadzona jest dla materiałów żywnościowych. Na złożone zamówienia przez komórki organizacyjne sporządza się zbiorcze zamówienia np.: materiały biurowe, leki, opał. Zakupy materiałów, oprócz materiałów żywnościowych, bezpośrednio po zakupie księgowane są w koszt zakładu. Na koniec roku obrotowego stan niezwytych materiałów i towarów zostaje wycofany z kosztów i naniesiony na stan magazynowy.

<b>Zapasy:</b>	-	<b>17.277,64zł</b>
• magazyn żywnościowy	-	4.574,61zł
• opał	-	9.564,93zł
• leki	-	3.861,81zł

- pozostałe - 729,02zł

## Dział II

Działalność statutowa zakładu związana jest z ochroną zdrowia. Dochody nasze zwolnione są z podatku dochodowego od osób prawnych.

### 1. Dane o przychodach:

- przychody NFZ –ZOL - 1.334.018,40zł
- przychody od pacjentów - 406.521,51zł
- przychód dotyczący wzrostu wynagrodzeń - 160.364,00zł
- przychody finansowe - 1.537,17zł
- przychody operacyjne, w tym: - 121.893,95zł
  - darowizny - 12.844,06zł
  - pozostałe przychody - 109.049,89zł

**Ogółem przychody zakładu**

**2.024.335,03zł**

### 2. Dane o kosztach:

- koszty wg rodzaju - **2.071.355,18zł**
  - Zużycie materiałów i energii - 322.536,22zł
  - Usługi obce - 70.474,19zł
  - Wynagrodzenia - 1.286.416,60zł
  - Świadczenia na rzecz pracowników - 251.641,99zł
  - Amortyzacja - 112.874,37zł
  - Podatki i opłaty - 22.020,15zł
  - Pozostałe - 5.391,66zł
- Pozostałe koszty operacyjne - **1.515,34 zł**

**Ogółem koszty zakładu**

**2.072.870,52zł**

3. W 2017r. wynik finansowy bilansowy zamknął się stratą w wysokości 48.535,49zł, natomiast wynik finansowy podatkowy stanowi strata w wysokości 47.620,91zł. Na

powstałą różnicę w wysokości 914,58zł składa się amortyzacja środków trwałych (budynek) otrzymanych od organu założycielskiego na utworzenie zakładu.

Mimo, że poniesione wydatki zgodnie z przepisami art.16 ust. 1 pkt. 63 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 ze zm.) nie stanowią kosztów uzyskania przychodu, to z uwagi na przeznaczenie ich na cele określone w art. 17 ust. 1 pkt. 4, dochód stanowiący równowartość tych wydatków jest wolny od podatku.

W 2017r. zakład nie poniósł nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz ochronę środowiska.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

### **Dział III**

#### **Informacje o zatrudnieniu na dzień 31.12.2017r.**

1. Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę wyniosła 35 osób. Na umowę zlecenie zatrudnionych było 20 osób:

- 3 lekarzy,
- 5 pielęgniarek,
- psycholog,
- farmaceutka,
- dietetyczka,
- terapeutka zajęciowa,
- logopeda,
- ksiądz,
- 3 salowe,
- 1 konserwatorów,
- 1 elektryk,
- specjalista do spraw bezpieczeństwa i higieny pracy.

Lp.	Zatrudnienie	Osoby	Etaty
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	a) oddziałowa	1	1
	b) pielęgniarki	12	12,33
	c) salowe	4	3,83
	d) fizjoterapeuta	3	3
	e) opiekun medyczny	4	3,33
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	10	10
3.	Dyrektor (lekarz)	1	1
	<b>RAZEM</b>	<b>35</b>	<b>34,49</b>

2. Przeciętne wynagrodzenie w poszczególnych grupach zawodowych:

Lp.	Zatrudnienie	Etaty	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto otrzymane w 2017r.
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	f) oddziałowa	1	2.901,27zł
	g) pielęgniarki	12,33	3.089,51zł
	h) salowe	3,83	2.047,09zł
	i) fizjoterapeuta	3	2.198,03zł
	j) opiekun medyczny	3,33	2.030,58zł
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	10	2.474,41zł
3.	Dyrektor (lekarz)	1	8.906,17zł

GŁÓWNY ASYSTENT  
mgr Małgorzata Ziemińska

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
w Szczuczynie  
lek. med. Elżbieta Niklińska

Szczuczyn, dnia 20.03.2018r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony na dzień 31.12.2017 roku  
(wariant porównawczy)

		31.12.2016	31.12.2017
		bieżący rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 828 008,10	1 900 903,91
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	1 828 008,10	1 900 903,91
A.II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 944 681,34	2 071 355,18
B.I.	Amortyzacja	132 228,44	112 874,37
B.II.	Zużycie materiałów i energii	309 111,70	322 536,22
B.II.1	w tym materiałów	259 627,97	274 651,65
B.II.1.a	- leków	60 335,98	60 348,75
B.II.1.b	- żywności	79 931,65	80 722,50
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	4 662,00	6 313,87
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	0,00
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	1 102,41	1 059,73
B.II.1.f	- pozostałe	113 595,93	126 206,80
B.II.2	w tym energii	49 483,73	47 884,57
B.II.2.a	- elektrycznej	43 829,93	41 744,77
B.II.2.b	- ciepłej	0,00	0,00
B.II.2.c	- pozostałe	5 653,80	6 139,80
B.III.	Usługi obce	65 259,92	70 474,19
B.III.1	remontowe	0,00	0,00
B.III.2	transportowe	558,06	0,00
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	24 586,90	24 025,20
B.III.4	pozostałe usługi	40 114,96	46 448,99
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	21 919,15	22 020,15
	- podatek akcyzowy		
B.V.	Wynagrodzenia	1 172 164,13	1 286 416,60
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	969 747,64	1 076 511,54
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	168 296,84	179 250,56
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	34 119,65	30 654,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	238 616,56	251 641,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 381,44	5 391,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-116 673,24	-170 451,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne	146 108,26	121 893,95
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	146 108,26	121 893,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 497,77	1 515,34
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	1 497,77	1 515,34
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 937,25	-50 072,66
G.	Przychody finansowe	2 113,49	1 537,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.II.	Odsetki, w tym:	2 113,49	1 537,17
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	30 050,74	-48 535,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	30 050,74	-48 535,49

Szczuczyn 30.03.2018  
miejscowość i data

mgr Malgorzata Ziembkiewicz

podpis kierownika jednostki  
DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczego - Leczniczego  
w Szczuczynie  
lek. med. Elżbieta Miklińska

BILANS  
sporządzony  
na dzień 31.12.2017r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	1 349 548,66	1 415 563,94	A	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	426 396,46	377 860,97
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	204 876,10	204 876,10
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	191 469,62	221 520,36
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 349 548,66	1 415 563,94	A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.II.1	<b>Środki trwałe</b>	1 349 548,66	1 415 563,94	A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 428,84	5 943,07	A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)		
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 101 810,39	1 197 859,39	A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	224 263,90	197 871,07	A.VIII.	Zysk (strata) netto	30 050,74	-48 535,49
A.II.1.d	środki transportu	8 609,95	6 484,40	A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	30 050,74	-48 535,49
A.II.1.e	inne środki trwałe	7 435,58	7 406,01	A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)		
A.II.2	<b>Środki trwałe w budowie</b>	0,00	0,00	A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	1 366 287,53	1 441 657,69
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	B.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	B.I.2.-	krótkoterminowa	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	B.I.3.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV.3.a.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.II.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
A.IV.3.b.1	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.2.d	inne	0,00	0,00
A.IV.3.b.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	71 949,47	78 132,76
A.IV.3.b.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B.III.1.b	inne	0,00	0,00
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	443 135,33	403 954,72	B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	55 789,62	58 008,01
B.I.	Zapasy	17 277,64	18 730,37	B.III.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.I.1	Materiały	17 277,64	18 730,37	B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 200,00	13 447,96
B.I.4	Towary	0,00	0,00	B.III.2.d.-	do 12 miesięcy	8 200,00	13 447,96
B.I.5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	B.III.2.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	144 519,18	152 904,29	B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	B.III.2.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	B.III.2.g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.i	inne	47 589,62	44 560,05
B.II.1.b	inne	0,00	0,00	B.III.3	Fundusze specjalne	16 159,85	20 124,75
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	144 519,18	152 904,29	B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 294 338,06	1 363 524,93
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	131 759,18	138 536,29	B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	131 759,18	138 536,29	B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 294 338,06	1 363 524,93
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.IV.2.-	długoterminowe	1 294 338,06	1 363 524,93
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	B.IV.2.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.2.c	inne	12 760,00	14 368,00				
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	278 124,63	222 558,94				
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	278 124,63	222 558,94				
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
B.III.1.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00				
B.III.1.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
B.III.1.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00				

B.III.1.a.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.b.	udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.b.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	278 124,63	222 558,94
B.III.1.c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	274 724,78	216 802,19
B.III.1.c.	inne środki pieniężne	3 399,85	5 756,75
B.III.1.c.	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 213,88	9 761,12
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 792 683,99</b>	<b>1 819 518,66</b>
		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 792 683,99</b>
			<b>1 819 518,66</b>

Dane uzupełniające

Umorzenie rzeczowych skł. majątku trwałego	656947,75	765088,82
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	87427,25	87427,25
wypłacone dywidendy		

Seweryn 20.03.2018  
miejsowość i data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Małgorzata Ziembiewicz  
podpis osoby sporządzającej

**DYREKTOR**  
Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego  
w Szuboczynie  
Łek. med. Elżbieta Nikińska  
podpis kierownika jednostki