

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014r.	31.12.2015r.			31.12.2014r.	31.12.2015r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	4 126 157,83	4 969 442,18	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 582 244,91	1 702 886,99
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	494,45	776 703,91	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	3 200 320,16	3 200 320,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	494,45	776 703,91	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	4 125 663,38	4 192 738,27	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	3 924 631,81	4 152 781,61	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 833 412,31	-1 618 075,25
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	215 337,06	120 642,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 430 314,60	2 302 789,23	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	889 736,14	1 332 790,25	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 492 390,52	4 387 880,19
d)	środki transportu	42 918,57	27 420,42	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	466 738,17	573 738,17
e)	inne środki trwałe	561 662,50	489 781,71	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	201 031,57	39 956,66	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	321 738,17	518 407,57
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		445 407,57
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa	321 738,17	73 000,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	145 000,00	55 330,60
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe	145 000,00	55 330,60
1	Wieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
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		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 101 525,81	1 228 419,87
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	744 124,44	871 375,15
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	200 000,00	293 333,28
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	948 477,80	1 121 325,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	344 380,98	264 607,94
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	126 320,33	103 734,75		– do 12 miesięcy	344 380,98	264 607,94
1	Materiały	126 320,33	103 734,75		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	148 843,20	188 730,49
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	47 900,26	63 883,80
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	770 874,57	978 030,84	i)	inne	3 000,00	60 819,64
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	357 401,37	357 044,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 924 126,54	2 585 722,15
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 924 126,54	2 585 722,15
b)	inne				– długoterminowe	1 720 510,95	1 968 164,15
2	Należności od pozostałych jednostek	770 874,57	978 030,84		– krótkoterminowe	203 615,59	617 558,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	619 854,57	820 500,00				
	– do 12 miesięcy	619 854,57	820 500,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	151 020,00	157 530,84				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	44 759,26	34 666,01				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 759,26	34 666,01				
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	44 759,26	34 666,01				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 759,26	34 666,01				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	6 523,44	4 893,40				
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		5 074 635,43	6 090 767,18	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)		5 074 635,43	6 090 767,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

25.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Dąbrowie Białostockiej

25.03.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 2015r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>8 179 859,63</b>	<b>8 775 732,84</b>
	– od jednostek powiązanych		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>8 179 859,63</b>	<b>8 775 732,84</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 825 313,80</b>	<b>8 750 956,30</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>327 610,96</b>	<b>572 060,93</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>1 404 267,80</b>	<b>1 412 075,60</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>422 021,96</b>	<b>391 381,48</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>75 507,24</b>	<b>73 866,02</b>
	– podatek akcyzowy		
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>4 720 006,15</b>	<b>5 367 625,04</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>801 953,73</b>	<b>888 616,56</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>73 945,96</b>	<b>45 330,67</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>354 545,83</b>	<b>24 776,54</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>335 892,77</b>	<b>449 183,90</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>335 892,77</b>	<b>449 183,90</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>439 069,29</b>	<b>332 283,27</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>439 069,29</b>	<b>332 283,27</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>251 369,31</b>	<b>141 677,17</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 362,68</b>	<b>4 031,95</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1 362,68</b>	<b>4 031,95</b>
	– od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>37 394,93</b>	<b>25 067,04</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>37 394,93</b>	<b>25 067,04</b>
	– dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>215 337,06</b>	<b>120 642,08</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>215 337,06</b>	<b>120 642,08</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>215 337,06</b>	<b>120 642,08</b>

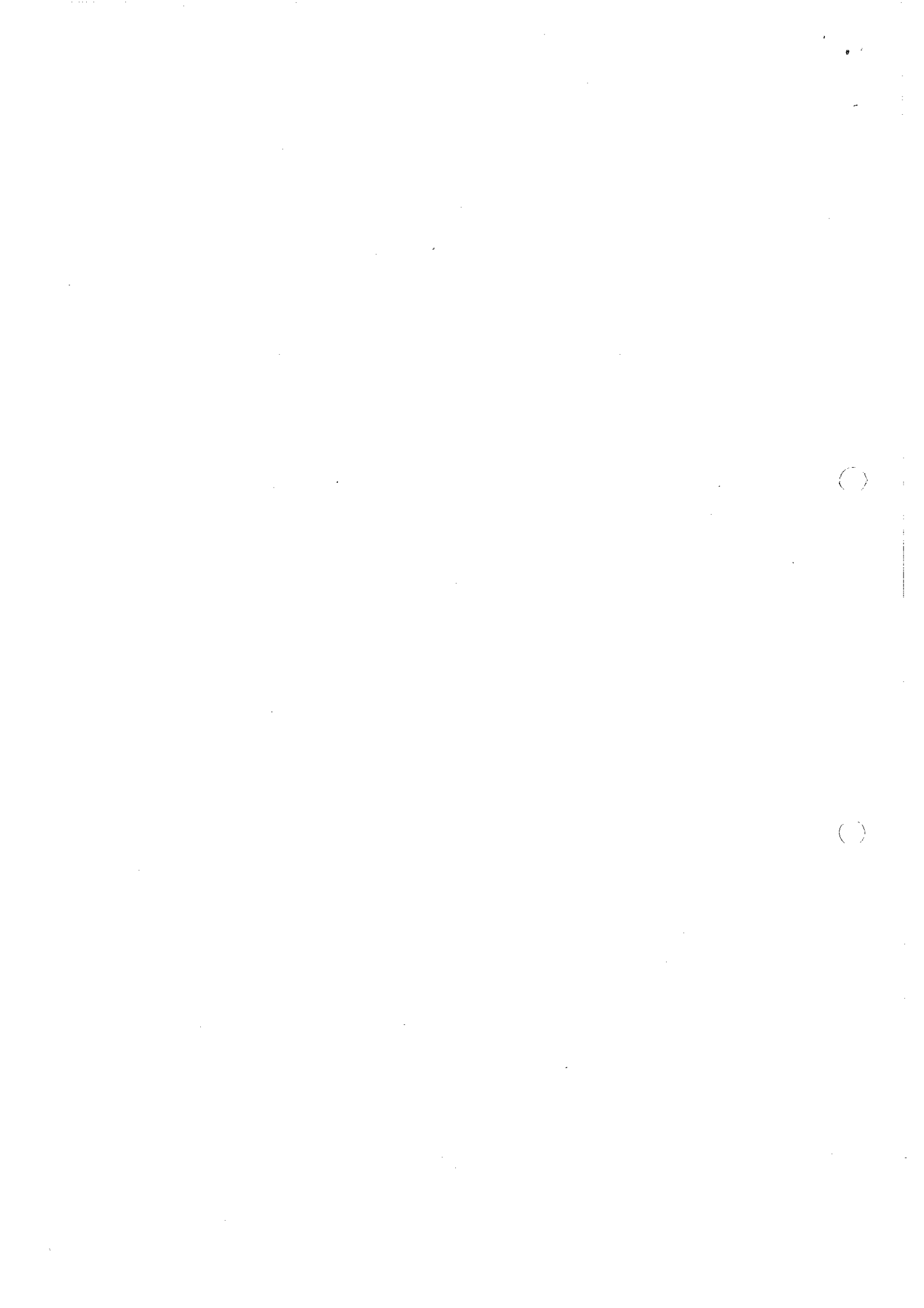
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Holownia

25.03.2016  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Dąbrowie Białostockiej

25.03.2016  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2015 r.

### WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2015r. – 31.12.2015r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz .U. Nr 2013, 330 j.t. z późn. zm.).

#### I. Informacje ogólne

Nazwa – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej

Siedziba- ul. M.C. Skłodowskiej 15, 16-200 Dąbrowa Białostocka

PKD – 8511 Z

EKD – 8511

Sąd rejonowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy

Nr KRS 0000002257

Czas trwania działalności – nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w co najmniej 12 kolejnych miesiącach.

#### II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w księgach rachunkowych ujmowane są wg następujących ustaleń:

1/ składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100,00 zł. zakład zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

2/ składniki majątku o wartości początkowej od 100,00zł. do 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

3/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

5/ stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów zakład wycenia wg cen zakupu, stosując zasadę FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na 01.01.2015r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2015r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieńczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	63.543,16	-	927.347,52	-	927.347,52	-	-	-	-	990.890,68
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.371.864,87	-	29.004,84	-	29.004,84	180.784,01	-	-	180.784,01	4.220.085,70
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.303.133,18	-	625.983,31	-	625.983,31	-	39.483,60	-	39.483,60	1.889.632,89
4.	Środki transportu	267.721,00	-	-	-	-	-	-	-	-	267.721,00
5.	Inne środki trwałe	3.461.556,07	-	53.370,96	-	53.370,96	-	13.273,59	-	13.273,59	3.501.653,44

	Umorzenie -stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2015r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2015 (3-13)	stan na koniec roku 2015 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	63.048,71		151.138,06		151.138,06		214.186,77	494,45	776.703,91
2.	1.941.550,27		101.727,48		101.727,48	125.981,28	1.917.296,47	2.430.314,60	2.302.789,23
3.	413.397,04		178.445,49		178.445,49	34.999,89	556.842,64	889.736,14	1.332.790,25
4.	224.802,43		15.498,15		15.498,15		240.300,58	42.918,57	27.420,42
5.	2.899.893,57		125.251,75		125.251,75	13.273,59	3.011.871,73	561.662,50	489.781,71

2. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

#### 3. Stan należności przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2015r.	31.12.2015r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	8.344,74	21.476,99
204 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	611.509,83	799.303,01
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrach. z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	151.020,00	157.250,84
z tyt. odpisów	-	-
240 Należności dochodz. na drodze sądowej	-	-
<b>Razem:</b>	<b>770.874,57</b>	<b>978.030,84</b>

<b>4. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6.523,44</b>	<b>4.893,40</b>
--------------------------------------	-----------------	-----------------

**5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:**

01.01.2015r	31.12.2015r.
-------------	--------------

- -

**6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:**

Według stanu na	01.01.2015r	31.12.2015r
-----------------	-------------	-------------

Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
---------------------------------	---	---

Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	344.380,98	264.607,94
-------------------------------------	------------	------------

Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	35.420,00	53.468,00
--	-----------	-----------

Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	113.423,20	135.262,49
-----------------------------------	------------	------------

Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	47.900,26	63.883,80
----------------------------------	-----------	-----------

Pożyczka	200.000,00	293.333,28
----------	------------	------------

Zalecenia pokontrolne, sprawy sądowe	-	55.330,60
--------------------------------------	---	-----------

Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
---	---	---

Kaucje, wadia	3.000,00	5.489,04
---------------	----------	----------

pozostałe	-	-
-----------	---	---

<b>Razem:</b>	<b>744.124,44</b>	<b>871.375,15</b>
---------------	-------------------	-------------------

7. W okresie sprawozdawczym SP ZOZ nie posiadał zobowiązań które są zabezpieczone na składnikach majątku

8. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia) wobec wierzycieli

<b>9. Fundusze specjalne</b>	<b>357.401,37</b>	<b>357.044,72</b>
------------------------------	-------------------	-------------------

<b>10. Rezerwy na zobowiązania</b>	01.01.2015r	31.12.2015r
------------------------------------	-------------	-------------

Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	321.738,17	518.407,57
---	------------	------------

Pozostałe rezerwy	145.000,00	55.330,60
-------------------	------------	-----------

<b>Razem:</b>	<b>466.738,17</b>	<b>573.738,17</b>
---------------	-------------------	-------------------

<b>11. Rozliczenia międzyokresowe</b>	01.01.2015r	31.12.2015r
---------------------------------------	-------------	-------------

	<b>1.924.126,54</b>	<b>2.585.722,15</b>
--	---------------------	---------------------

## 12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2015r	31.12.2015r	Dynamika %
	<b>126.320,33</b>	<b>103.734,75</b>	<b>82,12</b>
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	27.546,85	24.287,85	
- żywność	3.143,02	5.352,75	
- opał, paliwo	62.338,17	29.565,50	
- magazyn medycz, gospodarczy	26.479,20	30.296,60	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	5.159,24	10.579,44	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	1.653,85	3.652,61	

## 13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2015r	31.12.2015r	Dynamika %
	<b>44.759,26</b>	<b>34.666,01</b>	<b>77,45</b>
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	1.886,20	4.391,13	
- środki na rachunku bieżącym	2.382,23	394,70	
- środki na rachunku ZFŚS	27.070,25	26.675,76	
-środki na rachunkach pomocniczych	13.420,58	3.204,42	

## Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura Przychodów i Kosztów.

#### PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	2.683.937,98	31,06
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	1.524.204,83	17,64
- specjalistyka z NFZ	785.424,61	9,09
- POZ z NFZ	2.114.750,90	24,47
- ambulatorium POZ	649.710,01	7,52
- rehabilitacja z NFZ	448.753,80	5,19
-pozostałe świadczenia z NFZ	77.779,00	0,90
-pozostałe usługi medyczne	356.801,52	4,13
<b>Razem sprzedaż usług medycznych</b>	<b>8.641.362,65</b>	<b>100,00</b>
<b>Sprzedaż pozostałych usług:</b>		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	134.370,19	100,00



<b>Razem sprzedaż pozostałych usług</b>	<b>134.370,19</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem przychody za sprzedaży</b>	<b>8.775.732,84</b>	
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>		
- otrzymane darowizny	11.377,85	2,53
- programy profilaktyczne	3.236,40	0,72
- pozostałe przychody operacyjne	15.597,15	3,47
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	418.972,50	93,28
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>449.183,90</b>	<b>100,00</b>
<b>Przychody finansowe</b>		
- odsetki bankowe otrzymane	1.827,59	45,33
- przedawnione, umorzone zobowiązania	2.204,36	54,67
- odsetki zarachowane od nieterminowo płaconych należności	-	
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>4.031,95</b>	<b>100,00</b>
<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wynik bilansowy</b>	<b>120.642,08</b>	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk w kwocie	120.642,08	
<b>Na wynik finansowy składa się:</b>		
- zysk na sprzedaży	24.776,54	
- zysk na działalności operacyjnej	116.900,63	
- strata na działalności finansowej	-21.035,09	
<b>Zysk</b>	<b>+120.642,08</b>	

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 94,40 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 5,6 %.  
Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.  
Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

<b>KOSZTY RODZAJOWE</b>	<b>Kwota</b>	<b>Struktura %</b>
<b>- zużycie materiałów</b>	<b>1.285.530,04</b>	<b>14,69</b>
w tym:		
- leków	292.768,56	
- krwi, tlenu medycznego	60.466,87	
- żywności	113.539,40	
- sprzętu jednorazowego użytku	192.398,16	
- odczynników laboratoryjnych	228.432,82	
- opał	211.759,53	
- pozostałych materiałów	163.753,18	
- wody i ścieków	22.411,52	
<b>- zużycie energii elektrycznej</b>	<b>126.545,56</b>	<b>1,45</b>

*Slup*

<b>- usługi obce</b>	<b>391.381,48</b>	<b>4,47</b>
w tym:		
- transportowe	22.094,02	
- procedury medyczne	55.735,30	
- łączności	13.090,26	
- pralnicze	61.774,40	
- konserwacja, naprawa sprzętu	53.746,31	
- pozostałe usługi obce	184.941,19	
<b>- podatki i opłaty</b>	<b>73.866,02</b>	<b>0,84</b>
<b>- wynagrodzenia</b>	<b>5.367.625,04</b>	<b>61,34</b>
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	3.677.780,25	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	1.689.844,79	
<b>- świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>888.616,56</b>	<b>10,15</b>
w tym:		
- skł. na ubezp. społ. i zdrow. fundusz pracy	751.199,13	
- odprawa pośmiertna	-	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	123.069,88	
- szkolenia pracowników	6.986,00	
- odzież ochronna, badania pracowników	7.361,55	
<b>- amortyzacja</b>	<b>572.060,93</b>	<b>6,54</b>
<b>- pozostałe koszty</b>	<b>45.330,67</b>	<b>0,52</b>
w tym:		
- podróże służbowe	13.439,87	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	31.890,80	
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>8.750.956,30</b>	<b>100</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>332.283,27</b>	
- rezerwa na kary, jedn. odszkod., postęp. kontrol.	61.846,40	
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	107.000,00	
- rezerwa na świadczenia ponadlimitowe	106.637,64	
- pozostałe koszty	1.996,50	
- strata ze zbycia środków trwałych	54.802,73	
<b>Razem koszty operacyjne</b>	<b>332.283,27</b>	<b>100</b>
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>25.067,04</b>	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki od zobowiązań	929,09	
- odsetki budżetowe	-	
- prowizja, odsetki od pożyczki	24.137,95	
- pozostałe	-	
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>25.067,04</b>	<b>100</b>

#### IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2015r. – 31.12.2015r.

Etaty śr. roczne ogółem

Zarząd	2
Lekarze	3
Inny wyższy	7
Pielęgniarki	46
Położne	3
Technicy	15
Inny średni	5
Administracja	10
Niższy med.	5
Obsługa techn. i gosp	15
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
<b>Ogółem</b>	<b>113</b>

Dąbrowa Białostocka 24.03.2016r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Dąbrowie Białostockiej

*Wiesława Holownia*

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Dąbrowie Białostockiej

*Jan Chodziutko*

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 71,49 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.  
 Działalność SP ZOZ za rok 2015 zakończyła się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 120.642,08 zł.

### Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	9.108.306,61
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	415.630,42
- umowy zlecenia wypłacone I/ 2016	27.570,34
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- kary	10.573,40
- utworzona rezerwa	213.637,64
- wierzytelności przedawnione	-
<b>Razem wyłączenia</b>	<b>667.411,80</b>
<b>Koszty skorygowane do obliczenia podatku</b>	<b>8.440.894,81</b>

### Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	9.228.948,69
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	303.646,35
- nieopłacone świadczenia wykonane ponad limit	106.637,64

<b>Razem wyłączenia</b>	<b>410.283,99</b>
<b>Przychody skorygowane do oblicz. podatku</b>	<b>8.818.664,70</b>

<b>Zysk podatkowy za rok 2015</b>	<b>377.769,89</b>
-----------------------------------	-------------------

### III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2015r. stanowił kwotę	3.200.320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2015r. wynosi	3.200.320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2015r. wynosi	- 1.833.412,31
- zwiększenie funduszu-zysk za 2014r.	215.337,06
Stan funduszu zakładu na 31.12.2015r.	- 1.618.075,25

*Slup*