

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014r.

Jednostka obliczeniowa: Zł.

AKTYWA			PASywa				
	Stany	Stany		Stany	Stany		
A	Aktywa trwałe	3 452 545,20	3 412 615,78	A	Kapitał (fundusz) własny	3 366 907,85	3 582 244,91
I	Wartości niematerialne i prawne	2 798,25	494,45	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 200 320,16	3 200 320,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 798,25	494,45	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 449 746,95	4 125 663,38	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 366 008,67	3 924 631,81	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 932 109,82	-1 833 412,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	98 697,51	215 337,06
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 139 086,09	2 430 314,60	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	551 243,49	889 736,14	X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 169 976,10	3 492 390,52
d)	środki transportu	58 416,72	42 918,57	I	Rezerwy na zobowiązania	233 541,73	466 738,17
e)	inne środki trwałe	617 262,37	561 662,50	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	83 738,28	201 031,57	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	115 046,50	321 738,17
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	115 046,50	321 738,17
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	118 495,23	145 000,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	118 495,23	145 000,00
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 320 352,18	1 101 525,81
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	1 068 902,97	744 124,44
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	144 144,49	200 000,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	AKTYWA OBROTOWE	1 084 338,75	948 477,60	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	503 999,55	344 380,98
I	Zapasy	87 755,85	126 320,33		- do 12 miesięcy	503 999,55	344 380,98
1	Materiały	87 755,85	126 320,33		- 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	131 765,57	148 843,20
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	74 997,24	47 900,26
II	Należności krótkoterminowe	927 892,60	770 874,57	i)	inne	213 996,12	3 000,00
I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	251 449,21	357 401,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 616 082,19	1 924 126,54
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 616 082,19	1 924 126,54
b)	inne				- długoterminowe	1 213 999,19	1 720 510,95
2	Należności od pozostałych jednostek	927 892,60	770 874,57		- krótkoterminowe	402 083,00	203 615,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	770 816,52	619 854,57				
	- do 12 miesięcy	770 816,52	619 854,57				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	157 076,08	151 020,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	23 121,92	44 759,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 121,92	44 759,26				
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	23 121,92	44 759,26				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 121,92	44 759,26				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 568,38	6 523,44				
AKTYWA Razem (suma poz. I-IV)		1 084 338,75	948 477,60	PASywa Razem (suma poz. V-IX)		1 084 338,75	948 477,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Wiestawa Hołownia

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej
Tadeusz Gnińdzowski

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2014r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 052 294,77	8 179 859,63
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 052 294,77	8 179 859,63
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	Koszty działalności operacyjnej	8 154 166,27	7 825 313,80
I	Amortyzacja	527 016,89	327 610,96
II	Zużycie materiałów i energii	1 415 951,11	1 404 267,80
III	Usługi obce	286 839,25	422 021,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	77 432,07	75 507,24
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 868 897,30	4 720 006,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	828 026,57	801 953,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	150 003,08	73 945,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	101 871,50	354 545,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	496 833,15	335 892,77
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	496 833,15	335 892,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	224 662,22	439 069,29
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	224 662,22	439 069,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	170 299,43	251 369,31
G	Przychody finansowe	2 150,83	1 362,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2 150,83	1 362,68
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	73 752,75	37 394,93
I	Odsetki, w tym:	73 752,75	37 394,93
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F – G – H)	98 697,51	215 337,06
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I – J)	98 697,51	215 337,06
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	98 697,51	215 337,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Tudzież...
(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 2014 r. WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014r. – 31.12.2014r. 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 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

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 lifo (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 01.01.2014r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2014r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	63.543,16	-	-	-	-	-	-	-	-	63.543,16
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.092.477,39	-	410.296,84	-	410.296,84	130.909,36	-	-	130.909,36	4.371.864,87
3	Urządzenia techniczne i maszyny	957.179,61	-	417.590,11	-	417.590,11	50.162,50	21.474,04	-	71.636,54	1.303.133,18
4	Środki transportu	267.721,00	-	-	-	-	-	-	-	-	267.721,00
5	Inne środki trwałe	3.522.811,88	-	66.235,41	-	66.235,41	-	127.491,22	-	127.491,22	3.461.556,07

	Umorzenie -stan na 01.01.2014r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2014r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2014 (3-13)	stan na koniec roku 2014 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	60.744,91	-	2.303,80	-	2.303,80	-	63.048,71	2.798,25	494,45
2.	1.953.391,30	-	107.395,68	-	107.395,68	119.236,71	1.941.550,27	2.139.086,09	2.430.314,60
3.	405.936,12	-	79.097,46	-	79.097,46	71.636,54	413.397,04	551.243,49	889.736,14
4.	209.304,28	-	15.498,15	-	15.498,15	-	224.802,43	58.416,72	42.918,57
5.	2.905.549,51	-	121.835,28	-	121.835,28	127.491,22	2.899.893,57	617.262,37	561.662,50

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	01.01.2014r.	31.12.2014r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	10.378,94	8.344,74
204 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	760.435,58	611.509,83
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrach. z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	157.078,08	151.020,00
z tyt. odpisów	-	-
240 Należności dochodz. na drodze sądowej	-	-
Razem:	927.892,60	770.874,57

[Signature]

4. Rozliczenia międzyokresowe	45.568,38	6.523,44
--------------------------------------	------------------	-----------------

5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:		
	01.01.2014r	31.12.2014r.
	-	-

6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2014r	31.12.2014r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	503.999,55	344.380,98
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	24.086,00	35.420,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	107.679,57	113.423,20
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	74.997,24	47.900,26
Pożyczka	144.144,49	200.000,00
Rozrachunki z pracown. (odpis na ZFŚS)	-	-
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	86.434,96	-
Kaucje, wadia	3.000,00	3.000,00
pozostałe	124.561,16	-
Razem:	1.068.902,97	744.124,44

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

9. Fundusze specjalne	251.449,21	357.401,37
------------------------------	-------------------	-------------------

10. Rezerwy na zobowiązania	01.01.2014r	31.12.2014r
------------------------------------	-------------	-------------

Rezerwa na zobowiązania wobec pracowników	115.046,50	321.738,17
Pozostałe rezerwy	118.495,23	145.000,00
Razem:	233.541,73	466.738,17

11. Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2014r	31.12.2014r
	1.616.082,19	1.924.126,54

Handwritten signatures

12. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2014r	31.12.2014r	Dynamika %
	87.755,85	126.320,33	143,94
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	22.347,10	27.546,85	
- żywność	4.159,17	3.143,02	
- opał, paliwo	36.003,09	62.338,17	
- magazyn medycz, gospodarczy	22.814,40	26.479,20	
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-	
- magazyn darów	840,27	5.159,24	
- magazyn technicz.	-	-	
- materiały biurowe	1591,82	1.653,85	

13. Środki pieniężne

stan na	01.01.2014r	31.12.2014r	Dynamika %
	23.121,92	44.759,26	193,58
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	4.007,56	1.886,20	
- środki na rachunku bieżącym	11.178,19	2.382,23	
- środki na rachunku ZFŚS	7.936,17	27.070,25	
-środki na rachunkach pomocniczych	-	13.420,58	

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura Przychodów i Kosztów.

PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	2.521.763,44	
- zakład opiekuńczo-leczniczy z NFZ	1.108.729,80	
- specjalistyka z NFZ	627.985,30	
- POZ z NFZ	1.883.489,68	
- ambulatorium POZ	647.569,74	
- rehabilitacja z NFZ	465.073,10	
-pozostałe świadczenia z NFZ	67.513,00	
-pozostałe usługi medyczne	725.377,66	
Razem sprzedaż usług medycznych	8.047.501,72	100,00
Sprzedaż pozostałych usług:		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	132.357,91	100,00

Slunp *Gius*

Razem sprzedaż pozostałych usług	132.357,91	100,00
Razem przychody za sprzedaży	8.179.859,63	
Pozostałe przychody operacyjne:		
- otrzymane darowizny	8.405,94	2,50
- programy profilaktyczne	3.038,62	0,91
- pozostałe przychody operacyjne	55.389,95	16,49
- amortyzacja środków trwałych zakupionych przy współfinansowaniu z Organu Tworzącego, Unii Europejskiej, PFRON	269.058,26	80,10
Razem pozostałe przychody operacyjne	335.892,77	100,00
Przychody finansowe		
- odsetki bankowe otrzymane	490,14	35,97
- odsetki umorzone	872,54	64,03
- odsetki zarachowane od nieterminowo płaconych należności	-	-
Razem przychody finansowe	1.362,68	100,00
Zyski nadzwyczajne	-	-
Wynik bilansowy	215.337,06	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk w kwocie	215.337,06	
Na wynik finansowy składa się:		
- zysk na sprzedaży	354.545,83	
- strata na działalności operacyjnej	-103.176,52	
- strata na działalności finansowej	-36.032,25	
Strata	+215.337,06	

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 89,52%. Pozostała sprzedaż stanowi – 10,48 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

KOSZTY RODZAJOWE	Kwota	Struktura %
- zużycie materiałów	1.273.796,82	16,28
w tym:		
- leków	253.293,99	
- krwi, tlenu medycznego	35.437,78	
- żywności	109.108,74	
- sprzętu jednorazowego użytku	242.541,54	
- odczynników laboratoryjnych	210.891,52	
- opał	229.977,12	
- pozostałych materiałów	170.484,14	
- wody i ścieków	22.061,99	
- zużycie energii elektrycznej	130.470,98	1,67

- usługi obce	422.021,96	5,39
w tym:		
- transportowe	37.343,66	
- procedury medyczne	53.664,18	
- łączności	15.805,38	
- pralnicze	53.959,48	
- konserwacja, naprawa sprzętu	36.582,72	
- pozostałe usługi obce	224.666,54	
- podatki i opłaty	75.507,24	0,96
- wynagrodzenia	4.720.006,15	60,31
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	3.167.069,45	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	1.552.936,70	
- świadczenia na rzecz pracowników	801.953,73	10,25
w tym:		
- skł. na ubezp. społ. i zdrow. fundusz pracy	655.749,86	
- odprawa pośmiertna	10.202,40	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	119.665,00	
- szkolenia pracowników	3.160,00	
- odzież ochronna, badania pracowników	13.176,47	
- amortyzacja	327.610,96	4,19
- pozostałe koszty	73.945,96	0,95
w tym:		
- podróże służbowe	14.635,22	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	54.622,39	
- składki na PERON	-	
- pozostałe koszty	4.688,35	
Razem koszty rodzajowe	7.825.313,80	100
Pozostałe koszty operacyjne:	439.069,29	
- koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	-	
- rezerwa na świadczenia pracownicze i pozostałe	417.414,44	
- rezerwa na świadczenia ponadlimitowe	-	
- pozostałe koszty	21.654,85	
- strata ze zbycia środków trwałych	-	
Razem koszty operacyjne	439.069,29	100
Koszty finansowe:	37.394,93	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki od zobowiązań	20.829,47	
- odsetki budżetowe	-	
- prowizja, odsetki od pożyczki	16.565,46	
- pozostałe	-	
Razem koszty finansowe	37.394,93	100

Slunp *Jan*

Straty nadzwyczajne	-
Zyski nadzwyczajne	-

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 70,56 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.
 Działalność SP ZOZ za rok 2014 zakończyła się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 215.337,06 zł.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	8.301.778,02
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	202.600,32
- umowy zlecenia wypłacone I/ 2015r.	101.710,75
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	14.820,94
- niezapłacone odsetki od kredytu	-
- kary odszkodowania	-
- utworzona rezerwa	417.414,44
- wierzytelności przedawnione	-
Razem wyłączenia	736.546,45
Koszty skorygowane do obliczenia podatku	7.565.231,57

Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	8.517.115,08
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	269.058,26

Razem wyłączenia	269.058,26
Przychody skorygowane do oblicz. podatku	8.248.056,82

Zysk podatkowy za rok 2014	682.825,25
-----------------------------------	-------------------

III. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2014r. stanowił kwotę	3.200.320,16
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2014r. wynosi	3.200.320,16
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2014r. wynosi	- 1.932.109,82
- zwiększenie funduszu-zysk za 2013r.	98.697,51
Stan funduszu zakładu na 31.12.2014r.	- 1.833.412,31

[Signature]

IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2014r. – 31.12.2014r.

Etaty śr. roczne ogółem	
Zarząd	2
Lekarze	3
Inny wyższy	5
Pielęgniarki	46
Położne	3
Technicy	15
Inny średni	4
Administracja	8
Niższy med.	2
Obsługa techn. i gosp	20
Higienistki szk.	1
Kierowca	1
Ogółem	110

Dąbrowa Białostocka 20.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Tadeusz Gniazdowski