

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówie-Nowinach  
26-052 Nowiny, ul. Białe Zagłębie 32  
REGON 290703930 NIP 9591294735  
KRS 0000004005, NR KSIĘGI 000000014721  
NR UMOWY 13-POZ01-11-00027-123  
KODY RESORTOWE V-01, VII-002, VIII-0011  
K: 41-346-50-57, 41-346-50-58, 41-346-50-59, 41-346-50-60



Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówie – Nowinach  
26-052 Nowiny; ul. Białe Zagłębie 32

SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2015 ROKU

## SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówie-Nowinach  
26-052 Nowiny, ul. Białe Zagłębie 32  
REGON 290703930, NIP 9591294735  
KRS 0000004005, NR KSIĘGI 000000014/21  
NR UMOWY 13-POZ01-11-00027-123  
KODY RESORTOWE: V-01.VII-002.VIII-0011  
tel. 41-345-50-57, 41-345-50-58, fax 41-345-84-30

### 1. Dane identyfikujące :

Nazwa : Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówie – Nowinach

Siedziba : 26-052 Nowiny; ul. Białe Zagłębie 32

Podmiot działalności leczniczej nie będący przedsiębiorcą – posiada osobowość prawną i prowadzony jest w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Organ założycielski: Gmina Sitkówka- Nowiny

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym, REGON, NIP:

Wpis do KRS pod nr 0000004005

Regon: 290703930

NIP: 9591294735

Wpis do rejestru podmiotów prowadzących działalność leczniczą Wojewody Świętokrzyskiego nr Księgi Rejestrowej : 000000014721

#### 1.1 Podstawowy przedmiot działalności Spółki:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia;
- sprawowanie działalności profilaktycznej oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania;
- realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia;

#### 1.2 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015 r. natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r.

#### 1.3 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówie – Nowinach przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.



Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Zastosowano następujące metody wyceny:

- a. aktywa - zgodnie z art.29 ustawy rachunkowości,
- b. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- c. środki pieniężne- wycenia się w wartości nominalnej,
- d. kapitały własne – z uwzględnieniem art.36 ust 3 ustawy o rachunkowości,
- e. przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówce – Nowinach prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,

DYREKTOR  
Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Sitkowie-Nowinach  
*Janek Chudziński*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Justyna Skrzyprych*

Bilans

| Lp   | AKTYWA                                                                                        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
|      |                                                                                               | 2015<br>w złotych     | 2015<br>w złotych   |
| 1    | 2                                                                                             | 3                     | 4                   |
| A.   | Aktywa trwałe                                                                                 | 2 672 804,69          | 2 566 084,20        |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                               | 0,00                  | 13 100,40           |
| 1.   | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                          |                       |                     |
| 2.   | Wartość firmy                                                                                 |                       | 13 100,40           |
| 3.   | Inne wartości niematerialne i prawne                                                          |                       |                     |
| 4.   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                   |                       |                     |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                        | 2 672 804,69          | 2 552 983,80        |
| 1.   | Środki trwałe                                                                                 | 2 672 804,69          | 2 552 983,80        |
| a)   | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)                                                  | 6 125,00              | 6 125,00            |
| b)   | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                         | 2 415 913,59          | 2 323 975,47        |
| c)   | urządzenia techniczne i maszyny                                                               | 2 767,22              | 17 165,09           |
| d)   | środki transportu                                                                             | 93 070,37             | 72 275,09           |
| e)   | inne środki trwałe                                                                            | 154 928,51            | 133 429,15          |
| 2.   | Środki trwałe w budowie                                                                       |                       |                     |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                           |                       |                     |
| III. | Należności długoterminowe                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| 1.   | Od jednostek powiązanych                                                                      |                       |                     |
| 2.   | Od pozostałych jednostek                                                                      |                       |                     |
| IV.  | Inwestycje długoterminowe                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| 1.   | Nieruchomości                                                                                 |                       |                     |
| 2.   | Wartości niematerialne i prawne                                                               |                       |                     |
| 3.   | Długoterminowe aktywa finansowe                                                               | 0,00                  | 0,00                |
| a)   | w jednostkach powiązanych                                                                     |                       |                     |
| -    | udziały lub akcje                                                                             |                       |                     |
| -    | inne papiery wartościowe                                                                      |                       |                     |
| -    | udzielone pożyczki                                                                            |                       |                     |
| -    | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                          |                       |                     |
| b)   | w pozostałych jednostkach                                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| -    | udziały lub akcje                                                                             |                       |                     |
| -    | inne papiery wartościowe                                                                      |                       |                     |
| -    | udzielone pożyczki                                                                            |                       |                     |
| -    | inne długoterminowe aktywa finansowe                                                          |                       |                     |
| 4.   | Inne inwestycje długoterminowe                                                                |                       |                     |
| V.   | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| 1.   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku                                                           |                       |                     |
| 2.   | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                               | 0,00                  | 0,00                |
| VI.  | Aktywa obrotowe                                                                               | 198 129,68            | 382 321,85          |
| 1.   | Zapasy                                                                                        | 0,00                  | 0,00                |
| i)   | Materiały                                                                                     |                       |                     |
| 2.   | Półprodukty i produkty w toku                                                                 |                       |                     |
| 3.   | Produkty gotowe                                                                               |                       |                     |
| 4.   | Towary                                                                                        |                       |                     |
| 5.   | Zaliczki na dostawy                                                                           |                       |                     |
| II.  | Należności krótkoterminowe                                                                    | 134 509,35            | 165 956,16          |
| 1.   | Należności od jednostek powiązanych                                                           | 0,00                  | 0,00                |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| -    | do 12 miesięcy                                                                                |                       |                     |
| -    | powyżej 12 miesięcy                                                                           |                       |                     |
| b)   | inne                                                                                          |                       |                     |
| 2.   | Należności od pozostałych jednostek                                                           | 134 509,35            | 165 956,16          |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                    | 134 509,35            | 162 781,82          |
| -    | do 12 miesięcy                                                                                | 134 509,35            | 162 781,82          |
| -    | powyżej 12 miesięcy                                                                           |                       |                     |
| b)   | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zaliczanych przez innych świadczeń |                       |                     |
| c)   | inne                                                                                          |                       | 3 174,34            |
| d)   | dochodzone na drodze sądowej                                                                  |                       |                     |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe                                                                    | 61 293,34             | 184 032,34          |
| 1.   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                              | 61 293,34             | 184 032,34          |
| 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                                                      | 61 293,34             | 184 032,34          |
| -    | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 61 293,34             | 3 576,89            |
| -    | inne środki pieniężne                                                                         |                       | 180 455,45          |
| -    | inne aktywa pieniężne                                                                         |                       |                     |
| 2.   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                               |                       |                     |
| IV.  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                    | 2 326,99              | 32 333,35           |
|      | Aktywa razem                                                                                  | 2 870 934,37          | 2 948 406,05        |

GŁÓWNIKSIĘGOWY

Justyna Skrzypczak

DYREKTOR

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkowie-Nowinach

Janek Chudziński

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówce - Nowinach  
26-052 Nowiny; ul. Białe Zagłobie 32

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkówce-Nowinach  
26-052 Nowiny, ul. Białe Zagłobie 32  
REGON 230703930 NIP 9591294735  
KRS 0000004005, NR KSIĘGI 00000001472;  
NR UMOWY 13-POZ01-11-00027-123  
KODY RESORTOWE: V-01, VII-002, VIII-001  
tel. 41-346-53 57, 41-346-50 89, fax 41-346-84 10

Bilans

| Lp           | PASYWA                                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
|              |                                                         | 2015                  | 2015                |
|              |                                                         | w złotych             | w złotych           |
| 1            | 2                                                       | 3                     | 4                   |
| A.           | Kapitał (fundusz) własny                                | 1 747 581,13          | 1 842 581,40        |
| I.           | Kapitał (fundusz) podstawowy                            | 2 060 774,85          | 2 060 774,85        |
| II.          | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)  |                       |                     |
| III.         | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                |                       |                     |
| IV.          | Kapitał (fundusz) zapasowy                              | 1 307 802,96          | 1 240 279,54        |
| V.           | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                 |                       |                     |
| VI.          | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                 |                       |                     |
| VII.         | Zysk (strata) z lat ubiegłych                           | (1 553 473,26)        | (1 553 473,26)      |
| VIII.        | Zysk (strata) netto                                     | (67 523,42)           | 95 000,27           |
| IX.          | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość) |                       |                     |
| B.           | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                  | 1 123 353,24          | 1 105 824,65        |
| I.           | Rezerwy na zobowiązania                                 | 0,00                  | 0,00                |
| 1.           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego        |                       |                     |
| 2.           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne             | 0,00                  | 0,00                |
| -            | - długoterminowa                                        |                       |                     |
| -            | - krótkoterminowa                                       |                       |                     |
| 3.           | Pozostałe rezerwy                                       | 0,00                  | 0,00                |
| -            | - długoterminowe                                        |                       |                     |
| -            | - krótkoterminowe                                       |                       |                     |
| II.          | Zobowiązania długoterminowe                             | 0,00                  | 0,00                |
| 1.           | Wobec jednostek powiązanych                             |                       |                     |
| 2.           | Wobec pozostałych jednostek                             | 0,00                  | 0,00                |
| a)           | kredyty i pożyczki                                      |                       |                     |
| b)           | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych         |                       |                     |
| c)           | inne zobowiązania finansowe                             |                       |                     |
| d)           | inne                                                    |                       |                     |
| III.         | Zobowiązania krótkoterminowe                            | 15 360,67             | 49 576,33           |
| 1.           | Wobec jednostek powiązanych                             | 0,00                  | 0,00                |
| a)           | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:        | 0,00                  | 0,00                |
| -            | - do 12 miesięcy                                        | 0,00                  | 0,00                |
| -            | - powyżej 12 miesięcy                                   |                       |                     |
| b)           | inne                                                    |                       | 0,00                |
| -            | - wobec pozostałych jednostek                           | 15 360,67             | 49 576,33           |
| a)           | kredyty i pożyczki                                      |                       |                     |
| b)           | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych         |                       |                     |
| c)           | inne zobowiązania finansowe                             |                       |                     |
| d)           | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:        | 15 360,67             | 49 576,33           |
| -            | - do 12 miesięcy                                        | 15 360,67             | 49 576,33           |
| -            | - powyżej 12 miesięcy                                   |                       |                     |
| e)           | zaliczki otrzymane na dostawy                           |                       |                     |
| f)           | zobowiązania wekslowe                                   |                       |                     |
| g)           | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |
| h)           | z tytułu wynagrodzeń                                    | 0,00                  | 0,00                |
| i)           | inne                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 3.           | Fundusze specjalne                                      |                       |                     |
| IV.          | Rozliczenia międzyokresowe                              | 1 107 992,57          | 1 056 248,32        |
| 1.           | Ujemna wartość firmy                                    |                       |                     |
| 2.           | Inne rozliczenia międzyokresowe                         | 1 107 992,57          | 1 056 248,32        |
| -            | - długoterminowe                                        | 1 027 351,72          | 965 817,36          |
| -            | - krótkoterminowe                                       | 80 640,85             | 90 430,96           |
| Pasywa razem |                                                         | 2 870 934,37          | 2 948 406,05        |

Sporządzono: 03.03.2016r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Skrzypczyk

DYREKTOR

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Sitkówce-Nowinach

mgr inż. Andrzej...

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkowie - Nowinach  
26-052 Nowiny; ul. Białe Zagłębie 32

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| LP.   | Wyszczególnienie                                                                       | Poprzedni rok obrotowy 2014<br>w złotych | Bieżący rok obrotowy 2015<br>w złotych |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| A.    | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                 | 1 724 751,11                             | 2 125 188,86                           |
| -     | od jednostek powiązanych                                                               |                                          |                                        |
| I.    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 722 424,12                             | 2 108 885,28                           |
| II.   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie = wartość dodatnia, zmniejszenie = wartość ujemna) | 2 326,99                                 | 16 303,58                              |
| III.  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |                                          |                                        |
| IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                                          |                                        |
| B.    | Koszty działalności operacyjnej                                                        | 1 988 613,91                             | 2 242 687,85                           |
| I.    | Amortyzacja                                                                            | 137 086,33                               | 195 440,02                             |
| II.   | Zużycie materiałów i energia                                                           | 238 481,52                               | 232 998,49                             |
| III.  | Usługi obce                                                                            | 533 969,86                               | 798 987,25                             |
| IV.   | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 6 457,50                                 | 6 647,10                               |
| -     | podatek akcyzowy                                                                       |                                          |                                        |
| V.    | Wynagrodzenia                                                                          | 906 557,80                               | 856 621,13                             |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 147 271,39                               | 137 698,32                             |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 18 789,51                                | 13 295,54                              |
| VIII. | Wartości sprzedanych towarów i materiałów                                              |                                          |                                        |
| C.    | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                       | (263 862,80)                             | (117 498,99)                           |
| D.    | Pozostałe przychody operacyjne                                                         | 196 332,15                               | 214 910,57                             |
| I.    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                          |                                        |
| II.   | Dotacje                                                                                | 185 268,60                               | 207 813,34                             |
| III.  | Inne przychody operacyjne                                                              | 11 063,55                                | 7 097,23                               |
| E.    | Pozostałe koszty operacyjne                                                            | 0,00                                     | 3 392,16                               |
| I.    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |                                          |                                        |
| II.   | Wzrost wartości aktywów niefinansowych                                                 |                                          |                                        |
| III.  | Inne koszty operacyjne                                                                 |                                          | 3 392,16                               |
| F.    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                       | (67 530,65)                              | 94 019,42                              |
| G.    | Przychody finansowe                                                                    | 7,23                                     | 1 196,72                               |
| I.    | Dividendy, udziały w zyskach, w tym:                                                   |                                          |                                        |
| -     | od jednostek powiązanych                                                               |                                          |                                        |
| II.   | Odsetki, w tym:                                                                        | 7,23                                     | 1 196,72                               |
| -     | od jednostek powiązanych                                                               |                                          |                                        |
| III.  | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              |                                          |                                        |
| IV.   | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                                          |                                        |
| V.    | Inne                                                                                   |                                          |                                        |
| H.    | Koszty finansowe                                                                       | 0,00                                     | 215,87                                 |
| I.    | Odsetki, w tym:                                                                        |                                          | 215,87                                 |
| -     | dla jednostek powiązanych                                                              |                                          |                                        |
| II.   | Strata ze zbycia inwestycji                                                            |                                          |                                        |
| III.  | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                                          |                                        |
| IV.   | Inne                                                                                   |                                          | 0,00                                   |
| I.    | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                                      | (67 523,42)                              | 95 000,27                              |
| J.    | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                                              | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.    | Zyski nadzwyczajne                                                                     |                                          |                                        |
| II.   | Straty nadzwyczajne                                                                    |                                          |                                        |
| K.    | Zysk (strata) brutto (I+/-J)                                                           | (67 523,42)                              | 95 000,27                              |
| L.    | Podatek dochodowy                                                                      |                                          | 0,00                                   |
| M.    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          |                                          |                                        |
| N.    | Zysk (strata) netto (K-L-M)                                                            | (67 523,42)                              | 95 000,27                              |

Sporządzono: 03.03.2016r.

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkowie-Nowinach  
26-052 Nowiny, ul. Białe Zagłębie 32  
REGON 280703530 NIP 9591254735  
KRS 0000004005, NR KSIĘGI 000000014721  
NR UMOWY 13-POZ01-11-00027-123  
KODY RESORTOWE V-01, VII-002, VIII-0011  
tel 41-346-50-57, 41-346-50-88, fax 41-346-54-30 -3-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Justyna Skrzypezyk*

DYREKTOR

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkowie-Nowinach

*Janek Chudziński*

Informacja dodatkowa sporządzona za okres od 1.01.2015r do 31.12.2015r

I. Informacja dodatkowa do Bilansu

1 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) zmiany w środkach trwałych

| Wyszczególnienie wg kont analitycznych                      | Wartość początkowa na BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ wartości początkowej |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| Razem                                                       | 4 359 227,12             | 72 439,01   | 0,00         | 4 431 666,13                    |
| Grunty w użytkowaniu wieczystym                             | 6 125,00                 | 0,00        | 0,00         | 6 125,00                        |
| Budynki i budowle                                           | 3 617 102,61             | 0,00        | 0,00         | 3 617 102,61                    |
| Urządzenia techniczne i maszyny                             | 59 883,69                | 15 072,61   | 0,00         | 74 956,30                       |
| Środki transportu                                           | 175 588,56               | 0,00        | 0,00         | 175 588,56                      |
| Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie) | 299 364,45               | 16 199,52   | 0,00         | 315 563,97                      |
| Pozostałe środki trwałe niskocenne                          | 201 162,81               | 41 166,88   | 0,00         | 242 329,69                      |

b) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

| Wyszczególnienie wg kont analitycznych                      | Wartość początkowa na BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ wartości początkowej |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| R                                                           | 1 686 422,43             | 192 259,90  | 0,00         | 1 878 682,33                    |
| Grunty w użytkowaniu wieczystym                             | 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                            |
| Budynki i budowle                                           | 1 201 189,02             | 91 938,12   | 0,00         | 1 293 127,14                    |
| Urządzenia techniczne i maszyny                             | 57 116,47                | 673,74      | 0,00         | 57 790,21                       |
| Środki transportu                                           | 82 518,19                | 20 792,28   | 0,00         | 103 310,47                      |
| Pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie) | 144 435,94               | 37 688,88   | 0,00         | 182 124,82                      |
| Pozostałe środki trwałe niskocenne                          | 201 162,81               | 41 166,88   | 0,00         | 242 329,69                      |

c) wartości niematerialne i prawne

| Wyszczególnienie wg kont analitycznych     | Wartość początkowa na BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ wartości początkowej |
|--------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| Razem                                      | 0,00                     | 17 280,52   | 0,00         | 17 280,52                       |
| Wartości niematerialne i prawne            | 0,00                     | 13 100,40   | 0,00         | 13 100,40                       |
| Wartości niematerialne i prawne niskocenne | 0,00                     | 4 180,12    | 0,00         | 4 180,12                        |

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg kont analitycznych     | Wartość początkowa na BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ wartości początkowej |
|--------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| Razem                                      | 0,00                     | 4 180,12    | 0,00         | 4 180,12                        |
| Wartości niematerialne i prawne            | 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                            |
| Wartości niematerialne i prawne niskocenne | 0,00                     | 4 180,12    | 0,00         | 4 180,12                        |

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

6.125,00 i przekazane w nieodpłatne użytkowanie uchwałą Rady Gminy S-N RG/XI/81/99 z dn.28.12.1999r o powierzchni 1225m<sup>2</sup>

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tyt.leasingu - brak

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: brak

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (założycielskiego)

| Treść                              | Stan na BO   | Stan na BZ   |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| kapitał podstawowy (założycielski) | 2 060 774,85 | 2 060 774,85 |

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych

| Wyszczególnienie funduszu  | Stan na BO   | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ   |
|----------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Fundusz zakładu (zapasowy) | 1 307 802,96 | 0,00        | 67 523,43    | 1 240 279,54 |

Funduszu zakładu zmniejszono o stratę z 2014 roku w kwocie 67.523,43 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy S-N NR RG-VII/53/15 z dnia 27.04.2015r.

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej;

Działalność SZPOZ w Sitkowie-Nowinach za rok obrotowy 2015 zamknęła się zyskiem bilansowym w wysokości 95.000,27 zł.  
Proponuję: wypracowanym zyskiem pokryć stratę z lat ubiegłych

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
SZPOZ w Sitkowie-Nowinach zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości nie tworzy rezerw;

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
Nie wystąpiły przesłanki tworzenia odpisów aktualizujących;

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:  
SZPOZ w Sitkowie-Nowinach nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| Wyszczególnienie                                                                     | stan wartości na: |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|
|                                                                                      | BO                | BZ           |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe:                                                | 2 326,99          | 32 333,35    |
| polisy ubezpieczeniowe                                                               | 2 326,99          | 2 078,07     |
| ustaloność                                                                           | 0,00              | 43,04        |
| rozliczenie kosztów licencji                                                         | 0,00              | 11 823,36    |
| zakup szczepionek                                                                    | 0,00              | 4 686,10     |
| pozostałe rozliczenia międzyokresowe (przychody 2015 roku zafakturowane w 2016 roku) | 0,00              | 13 702,78    |
| 2. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:                                       | 1 107 992,57      | 1 056 248,32 |
| dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych                                  | 1 107 992,57      | 1 056 248,32 |

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują;

## II. Informacja dodatkowa do Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz struktura kosztów:

| Przychody ze sprzedaży    | Sprzedaż ogółem           |                         |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
|                           | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy |
| 1. Usługi, w tym:         | 1 722 424,12              | 2 108 885,28            |
| usługi medyczne dla NFZ   | 1 581 757,27              | 1 938 374,08            |
| usługi medyczne przy      | 28 167,80                 | 38 728,50               |
| przebiegach i programów   |                           |                         |
| planowanych               | 21 188,00                 | 23 346,50               |
| pozostałe usługi medyczne | 66 250,35                 | 89 171,30               |
| pozostałe usługi          | 25 060,70                 | 19 264,90               |
| 2. Towarów i materiałów   | 0,00                      | 0,00                    |
| 3. Ogółem sprzedaż        | 1 722 424,12              | 2 108 885,28            |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W 2015 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących środki trwałe

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2015 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących zapasy

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

W roku 2015 nie nastąpiło zaniechanie dotychczas prowadzonych działalności, SZPOZ nie przewiduje w następnym roku po roku obrotowym zaniechania dotychczas prowadzonych zakresów działalności;

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:  
SZPOZ w Sitkowie-Nowinach prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od  
Wszystkie uzyskane dochody są przeznaczane na cele statutowe.

Przychody bilansowe: 2 341 296,15  
Przychody podatkowe 2 252 662,06  
Zmniejszenie przychodów: 88 634,09  
Przychody bilansowe z rozliczenia  
dotacji proporcjonalnie do  
amortyzacji: 88 634,09

Koszty bilansowe: 2 246 295,88  
Koszty podatkowe 2 157 661,79  
Zmniejszenia kosztów: 88 634,09  
Amortyzacja naliczona od  
otrzymanych nieodpłatnie środków  
trwałych lub sfinansowanych  
dotacji: 88 634,09

6. Poniesione w roku obrotowym i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

| Wyszczególnienie                                 | Koszty poniesione w 2015 r | Koszty planowane na 2016 r |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych    | 17 280,52                  | 5000,00                    |
| Nabywanie środków trwałych, w tym:               | 72 439,01                  | 170000,00                  |
| - na nabycie środków trwałości                   | 0,00                       | 0,00                       |
| - na nabycie środków trwałości w budowie, w tym: | 0,00                       | 0,00                       |
| - na ochronę środowiska                          | 0,00                       | 0,00                       |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa               | 0,00                       | 0,00                       |
| Razem:                                           | 89 719,53                  | 175 000,00                 |

7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych : nie występuje;

III. Objasnienia i informacje do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy

IV. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. SZPOZ w Sitkowie-Nowinach w roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki;
2. SZPOZ w Sitkowie-Nowinach nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym ( Gmina, Rada Gminy) i administrującą jednostkę.
3. SZPOZ w Sitkowie-Nowinach nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi.

4. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie |           |
|------------------|-------------------------|-----------|
|                  | w osobach               | w etatach |
| Pracownicy       | 9                       | 8,79      |
| Pracownicy       | 2                       | 1,75      |
| Pracownicy       | 1                       | 0,5       |
| Pracownicy       | 4                       | 3,54      |
| Pracownicy       | 2                       | 1,91      |
| Pracownicy       | 1                       | 1         |
| Pracownicy       | 4                       | 2,39      |

5. Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe:

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Sitkowie-Nowinach nie spełnia warunków określonych w § 64 ust. 1 ustawy o Rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłych rewidentów.

6. Informacje o szczególnych zdarzeniach: nie dotyczy

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych: nie dotyczy

VII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: nie dotyczy

VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności: nie występują

X. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne: brak

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych:

Jednostka nie posiada pochodnych instrumentów finansowych ani długoterminowych aktywów finansowych.

Sporządzono dnia: 03.03.2016r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Szaryńczyk

Dyrektor  
Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Sitkowie-Nowinach

Jacek Chudziński

