

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2016

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba jednostki – **Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Paliatywnej im. Jana Pawła II w Suwałkach 16-400 Suwałki ul. Szpitalna 54**

2. Podstawowy przedmiot działalności – prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.

Do zadań Zakładu należy:

1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne w zakresie:

- ⊗ opieki długoterminowej
- ⊗ świadczeń opiekuńczych
- ⊗ świadczeń pielęgnacyjnych
- ⊗ opieki paliatywnej/hospicyjnej
- ⊗ świadczeń rehabilitacyjnych

2) Udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w warunkach domowych w zakresie:

- ⊗ opieki długoterminowej
- ⊗ świadczeń opiekuńczych
- ⊗ świadczeń pielęgnacyjnych
- ⊗ opieki paliatywnej/hospicyjnej
- ⊗ świadczeń rehabilitacyjnych
- ⊗ świadczeń z zakresu żywienia dojelitowego i pozajelitowego.

Zakład wykonuje działalność leczniczą w przedsiębiorstwie – Zespole Ośrodków Opieki Pozaszpitalnej, w skład którego wchodzi następujące komórki:

- 1) Hospicjum Stacjonarne
- 2) Zakład Opiekuńczo-Leczniczy
- 3) Zakład Opiekuńczo-Leczniczy dla Wentylowanych Mechanicznie
- 4) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej w Suwałkach
- 5) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej w Augustowie
- 6) Zespół Domowej Opieki Pielęgniarskiej
- 7) Zespół Domowej Opieki Paliatywnej nad Dziećmi
- 8) Opieka Domowa nad Pacjentami Wentylowanymi Mechanicznie
- 9) Opieka Domowa nad Dziećmi Wentylowanymi Mechanicznie
- 10) Poradnia Chirurgiczna Domowego Żywienia Dojelitowego i Pozajelitowego

3. Podstawa Prawna działalności:

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Paliatywnej im. Jana Pawła II w Suwałkach zarejestrowany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000014752 z dnia 24-05-2001 roku

SPZOP im. Jana Pawła II w Suwałkach wpisany jest do rejestru zakładów opieki

zdrowotnej w Podlaskim Urzędzie Wojewódzkim w księdze rejestrowej Nr 000000010724

4. Czas trwania jednostki – data rozpoczęcia działalności leczniczej 07-12-1996 r.
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym – 01-01-2016 r. -31-12-2016 r.
6. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie składa się z:

- bilansu na dzień 31-12-2016 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 12 236 993,94 zł.
- Rachunku zysku i start za okres od 1-01-2016 do 31-12-2016 r. wykazujący dodatni zysk netto 1 086 416,96 zł.
- informacji dodatkowej

7. Jednostka nie ma obowiązku poddawania się obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta na podst. art. 64 ust.1 pkt.4 ustawy o rachunkowości.

8. Opis objętych zasad rachunkowości :

Wycenione w sprawozdaniu składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą oraz wspólnymi założeniami polityki rachunkowości dla Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nadzorowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego tym, że:

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową , stosując zasady , metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - ⊗ rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych powyżej 3 500 zł następuje od następnego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia na stan,
 - ⊗ środki trwałe o niskiej wartości tzw. niskocenne / do 3 500 zł/ amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Taki środek powinien posiadać okres ekonomicznej użyteczności dłuższy niż 1 rok, być kompletny i zdalny do używania w warunkach naszej jednostki, sprawny technicznie oraz przeznaczony na potrzeby naszego zakładu.
- 2) zapasy materiałów medycznych, leki, materiały opatrunkowe itp. zostały wycenione wg cen nabycia , stosując zasadę indywidualnej wyceny poszczególnych asortymentów . Salda poszczególnych zapasów zweryfikowane zostały inwentaryzacją kontrolną z natury.
- 3) należności i roszczenia wykazano na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty. W jednostce na dzień bilansowy nie wystąpiły należności wyrażone w walucie obcej .
- 4) stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych wyceniono wg ich wartości

nominalnej i potwierdzony załącznikami wyciągami bankowymi.

W roku sprawozdawczym jednostka nie posiadała środków pieniężnych w walucie obcej. Jednostka nie posiada kasy.


Zobowiązania wyceniono wg kwoty wymagalnej zapłaty.

9. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonanej w roku obrotowym wywierający istotny wpływ na sprawozdanie finansowe w roku bilansowym w porównaniu do roku 2015 nie wystąpiły.


10. Wartość leków, materiałów medycznych i sprzętu jednorazowego użytku znajdujących się w komórkach organizacyjnych nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”/ na podstawie spisu z natury/.

11. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się na kontach zespołu”4” - koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” - koszty według miejsca powstania.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Bożena Radzewicz

DYREKTOR


Dr n. o zdr. Irena Mickiewicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	878 216,61			878 216,61
Grunty	67 822,96			67 822,96
Budynki i lokale	6 903 453,87			6 903 453,87
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 855,56			26 855,56
Urządzenia techn. i maszyny	662 032,58	93 482,56		755 515,14
Środki transportu	178 952,05			178 952,05
Pozostałe środki trwałe	3 060 206,23	139 992,64	60 600,20	3 139 598,67
Razem śr. trwałe	10 899 323,25	233 475,20	60 600,20	11 072 198,25
OGÓŁEM	11 777 539,86	233 475,20	60 600,20	11 950 414,86

Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	232 425,19	431 272,45		663 697,64
Budynki i lokale	1 000 035,69	172 586,35		1 172 622,04
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 758,59	671,39		2 429,98
Urządzenia techn. i maszyny	200 554,58	120 510,85		321 065,43

Środki transportu	178 952,05			178 952,05
Pozostałe śr. trwałe	1 921 776,36	325 905,91	48 008,20	2 199 674,07
Razem śr. trwałe	3 303 077,27	619674,50	48 008,20	3 874 743,57
OGÓLEM	3 535 502,46	1 050 946,95	48 008,20	4 538 441,21

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występują.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występują

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunt (nr działki, nazwa)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6
Działka nr 21746/3	44 368,30	-	-	44 368,30
Działka nr 21745/4	23 454,66	-	-	23 454,66

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4- maszyny, urz. i apar. og. zastosowania	15 648,30	-	-	15 648,30
6- urządzenia techniczne	5 300,00	2 761,07	-	8 061,07
8-narz. przyrz. ruchom i wyposażenie	277 816,09	2 854,12	-	280 670,21
Razem	298 764,39	5 615,19	-	304 379,58

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają- nie występują.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
- nie występują

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

- kapitał zapasowy – stan na BO 2016 r.	3 609 167,52
- zwiększenie o zysk netto za 2015r	528 753,69
- stan na dzień 31.12.2016r	4 137 921,21

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- zysk w kwocie 1 086 416,96 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie tworzy się.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat

- zobowiązania długoterminowe nie występują.

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	11 292,19	99 064,09	82 051,46	28 304,82
- długoterminowe	0	0	0	0
- krótkoterminowe:	11 292,19	99 064,09	82 051,46	28 304,82
Ubezp. Sam. Panda	851,58	1 033,00	937,66	946,92
Ubezp. Sam. Skoda Fabia 2010r.	941,42	1 312,00	1 050,75	1 202,67
Ubezp. mienia	0	12 339,00	5 964,00	6 375,00
Ubezp. świadczeń	0	6 178,00	2 887,00	3 291,00
Ubezp. wolontariuszy	34,11	387,11	388,97	32,25
Prenumeraty	0	3 052,67	0	3 052,67
Zapasy paliwa	258,38	560,26	258,38	560,26
Zapasy leków	8 034,01	12 548,85	8 034,01	12 548,85
Abonament za telefony	373,92	295,20	373,92	295,20

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	69 438,99	5 203,44	13 073,00	61 569,43
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	6 586 420,98	218 695,22	1 122 600,22	5 682 515,98
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0	0	0	0
Pozostałe	0	0	0	0
Razem	6 655 859,97	223 898,66	1 135 673,22	5 744 085,41

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występują
- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszeń – nie występują.
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie występują.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

przeszacowania aktywów i ustalanie wartości godziwej aktywów i zobowiązań nie występują.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
Sprzedaż usług działalności medycznej	3 992 110,16	4 899 905,55
- NFZ	3 849 513,70	4 717 666,74
- usługi ZOL	142 596,46	182 238,81

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- odpisów aktualizacyjnych nie dokonano.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występują.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	1 090 492,96
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	1 193 553,15
a) różnice trwałe	1 176 807,19
- odsetki budżetowe	
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	922 443,43
- koszty reprezentacji	990,27
- darowizny	4 987,52
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	
- pozostałe	248 385,97
b) różnice przejściowe	16 745,96
- odpisy aktualizujące wartość należności	
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	16 745,96

- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	
- pozostałe	
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	18 448,14
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	18 448,14
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	
- pozostałe	
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	1 183 375,58
a) różnice przejściowe (-)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- pozostałe	
b) różnice trwałe (-)	1 183 375,58
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 183 375,58
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	
- pozostałe	
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym (różnice przejściowe) (+)	218 695,22
- zapłacone odsetki od należności	
- pozostałe - dotacje na śr. trwałe	218 695,22
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	
- wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	1 300 917,61

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - nie występują

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują.
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
W 2017 r. planuje się rozpoczęcie dobudowy garażu i łazienki dla pacjentów na kwotę ok. 500 tys. zł.
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – nie występują

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie sporządza się

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują
- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – nie dotyczy

3) informacje o zatrudnieniu wg stanu na dzień 31.12.2016 r, z podziałem na grupy zawodowe

LP	Wyszczególnienie	Umowa o pracę etaty	Umowy zlecenia
1	Dyrektor	1	
2	Księgowość , kadry ,bhp	2,75	1
3	Sekretariat	0,75	
4	Lekarze	0	0
5	Pielegniarki	15	13
6	Fizjoterapeuci	2	2
7	Salowe i sanitariusze	9	
8	Pracownik socjalny	1	
9	Psycholog		1
10	Terapeuta zajęciowy		1
11	Farmaceuta		1
12	Kapelan	0,5	
13	Logopeda		1
14	Elektryk-elektromonter		1
15	Pozostała administracja		4
	Razem	32	25

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tym emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu - nie występują.

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie występują.

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy
jednostka nie podlega badaniu bilansu

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie występują
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - nie występują
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny nie występują.
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
- dane są porównywalne

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji
- nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło
- nie dotyczy


9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie występują

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

- „Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki”.
- wszystkie informacje i objaśnienia przedstawione wyżej prezentują prawdziwy wizerunek zakładu.

Sporządzono : 2017-03-17

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Bożena Rądzewicz

DYREKTOR


Dyrektor
Dł n. o zar. Irena Mickiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2015 r.	Wartość na dzień 31.12.2016 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 992 110,16	4 899 905,55
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 992 110,16	4 899 905,55
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	4 227 176,24	5 045 034,87
I	Amortyzacja	777 828,77	1 050 946,95
II	Zużycie materiałów i energii	753 840,39	871 635,16
III	Usługi obce	1 007 609,27	1 121 722,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	53 458,53	47 168,05
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 267 351,26	1 495 128,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	295 980,79	411 931,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	71 107,23	46 502,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 235 066,08	-145 129,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	757 040,77	1 214 635,46
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	144 603,14	256 913,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	612 437,63	957 721,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	22 513,24	18 814,13
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		

III	Inne koszty operacyjne	22 513,24	18 814,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	499 461,45	1 050 692,01
G	Przychody finansowe	34 644,55	39 811,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	34 644,55	39 811,90
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	29,31	10,95
I	Odsetki, w tym:	29,31	10,95
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	534 076,69	1 090 492,96
L	Podatek dochodowy	5 323,00	4 076,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	528 753,69	1 086 416,96

Sporządzono: 2017-03-17

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Radzewicz
mgr Bożena Radzewicz
(podpis osoby sporządzającej RZiS)

DYREKTOR
Irena Michalewicz
Dr n. o zdr. Irena Michalewicz
(podpis kierownika jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

AKTYWA		Stan na:		PASywa		Stan na:	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	8 242 037,40	7 411 973,65	A	Kapitał (fundusz) własny	5 195 423,86	6 281 840,82
I	Wartości niematerialne i prawne	645 791,42	214 518,97	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 057 502,65	1 057 502,65
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :	3 609 167,52	4 137 921,21
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	645 791,42	214 518,97	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 596 245,98	7 197 454,68	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	7 596 245,98	7 197 454,68	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	67 822,96	67 822,96	VI	Zysk (strata) netto	528 753,69	1 086 416,96
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 928 515,15	5 755 257,41	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	461 478,00	434 449,71	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 880 767,92	5 955 153,12
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	1 138 429,87	939 924,60	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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	224 907,95	211 067,71
b)	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
c)	w pozostałych jednostkach			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		

	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	215 373,91	203 177,11
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
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	3 834 154,38	4 825 020,29	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	180 486,60	177 244,90
I	Zapasy	37 385,29	32 027,34		- do 12 miesięcy	180 486,60	177 244,90
1	Materiały	37 385,29	32 027,34		- 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 oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 889,11	2 897,16
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	15 306,03	13 788,24
II	Należności krótkoterminowe	639 243,97	658 416,70	i)	Inne	5 692,17	9 246,81
	Należności od jednostek powiązanych			4	Fundusze specjalne	9 534,04	7 890,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 655 859,97	5 744 085,41
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 655 859,97	5 744 085,41
b)	inne				- długoterminowe	6 655 859,97	5 744 085,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	639 243,97	658 416,70				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	637 948,44	658 416,70				
	- do 12 miesięcy	637 948,44	658 416,70				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	1 295,53					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 146 232,93	4 106 271,43				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 146 232,93	4 106 271,43				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						

	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 146 232,93	4 106 271,43			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 146 232,93	4 106 271,43			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 292,19	28 304,82			
C	Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje)własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	12 076 191,78	12 236 993,94		PASYWA razem (suma poz. A i B)	12 076 191,78 12 236 993,94

Data sporządzenia: 2017-03-17

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Bożena Radzewicz

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

 Dr n. o zdr. Irena Mickiewicz

.....
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu)