

BILANS na dzień: 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie		Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
1		2	3
<b>AKTYWA</b>			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>5 394 428,34</b>	<b>5 155 678,19</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>640 683,60</b>	<b>32 781,65</b>
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	-	-
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	640 683,60	32 781,65
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>4 753 744,74</b>	<b>5 122 896,54</b>
	1. Środki trwałe w użytkowaniu	<b>4 734 310,74</b>	<b>5 035 603,24</b>
	a) grunty	81 852,64	81 852,64
	- w tym - prawo wieczystego użytkowania	81 852,64	81 852,64
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 199 892,48	4 366 646,50
	c) urządzenia techniczne i maszyny	212 475,35	299 991,91
	d) środki transportu	-	11 885,32
	e) inne środki trwałe	240 090,27	275 226,87
	2. Środki trwałe w budowie	19 434,00	87 293,30
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		-	-
	1. od jednostek powiązanych	-	-
	2. od jednostek pozostałych	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		-	-
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych:	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach:	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>2 939 071,90</b>	<b>2 666 386,07</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>27 104,12</b>	<b>23 994,02</b>
	1. Materiały	27 104,12	23 994,02
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	-	-
	5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>719 119,65</b>	<b>769 463,86</b>
	1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	719 119,65	769 463,86
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	692 960,49	748 291,98
	- do 12 miesięcy	692 960,49	748 291,98
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	-	-
	c) inne	26 159,16	20 221,88
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	950,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 177 860,40</b>	<b>1 848 457,51</b>
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 177 860,40	1 848 457,51
	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	2 177 860,40	1 848 457,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 177 860,40	1 848 457,51
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>14 987,73</b>	<b>24 470,68</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>8 333 500,24</b>	<b>7 822 064,26</b>

Wyszczególnienie	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
PASYWA		
1	2	3
<b>A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE</b>	<b>5 428 943,13</b>	<b>5 182 731,22</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 599 450,32	2 599 450,32
II. Należne wkłady na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały / akcje własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 583 280,90	2 339 269,23
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	246 211,91	244 011,67
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 904 557,11</b>	<b>2 639 333,04</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>211 665,18</b>	<b>456 130,13</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	181 511,20	421 082,16
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 323,26	78 777,27
- do 12 miesięcy	59 323,26	78 777,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	122 093,64	229 747,68
h) z tytułu wynagrodzeń	94,30	110 994,33
i) inne	-	1 562,88
3. Fundusze specjalne	30 153,98	35 047,97
IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>2 692 891,93</b>	<b>2 183 202,91</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 692 891,93	2 183 202,91
długoterminowe	2 556 123,53	2 183 202,91
krótkoterminowe	136 768,40	-
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>8 333 500,24</b>	<b>7 822 064,26</b>

Sporządzono dnia: 23.03.2016r.  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*GR*  
Grażyna Raszkiewicz

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena F. Koszut*

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

NAZWA JEDNOSTKI:  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ADRES: ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Waryńskiego 22A  
 tel. 087 566-22-33(34), fax 087 566-22-60  
 NIP 844-17-84-822 REGON 790317937

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)  
 za okres 01.01.2015 do 31.12.2015**

Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy 2015 (dane w zł)	poprzedni rok obrotowy 2014 (dane w zł)
1	2	3
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>5 381 567,31</b>	<b>5 182 167,74</b>
<i>w tym - od jednostek powiązanych</i>	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wytworów i usług), w	5 381 567,31	5 182 167,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 622 611,20</b>	<b>5 294 158,41</b>
I. Amortyzacja	593 020,66	430 316,46
II. Zużycie materiałów i energii	276 446,32	274 130,59
III. Usługi obce	722 198,48	741 417,50
IV. Podatki i opłaty:	28 750,60	29 454,95
<i>- w tym: podatek akcyzowy</i>	-	-
V. Wynagrodzenia	3 251 449,12	3 119 103,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	729 816,22	679 475,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 929,80	20 259,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 241 043,89</b>	<b>- 111 990,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>483 190,16</b>	<b>311 662,08</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	479 650,27	308 479,36
III. Inne przychody operacyjne	3 539,89	3 182,72
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>32 270,81</b>	<b>312,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	32 270,81	312,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>209 875,46</b>	<b>199 359,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>42 467,45</b>	<b>44 652,26</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	-	-
<i>- w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Odsetki:	42 467,45	44 652,26
<i>- w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki:	-	-
<i>- w tym: dla jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospod. (F+G-H)</b>	<b>252 342,91</b>	<b>244 011,67</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>252 342,91</b>	<b>244 011,67</b>
L. Podatek dochodowy	6 131,00	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>246 211,91</b>	<b>244 011,67</b>

Sporządzono dnia 28.09.2016 r.  
 Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Grażyna Raszkiewicz

.....  
 Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
 powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

.....  
 Irena Łukaszek  
 Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### sporządzona do sprawozdania finansowego za 2015 rok

#### A.WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**1. Nazwa i siedziba jednostki:**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach, którego siedzibą jest:

woj. podlaskie, powiat m. Suwałki, gmina m. Suwałki, miejscowość Suwałki, ul. Waryńskiego 22A.

**2. Podstawowy przedmiot działalności:**

- profilaktyka przeciwko powstawaniu stanu przewlekłego i stanu trwałego kalectwa,
- skrócenie czasu zaburzeń funkcji,
- kompensacja zaburzeń funkcji.

**3. Organ prowadzący rejestr:**

Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

**4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

**5. Kontynuacja działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz w niezmienionym istotnie zakresie i nie istniejących okolicznościach wskazujących na jej zagrożenie.

**6. Opis przyjętych zasad rachunkowości:**

Przyjęte zasady rachunkowości ustalono na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. 2013.330 j.t. z późn. zm.)

- *Wycena aktywów trwałych:*

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych,
- środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,
- wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej niższej niż 3.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- *Wycena aktywów obrotowych:*

- ewidencja zapasu materiałów i towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z ich zakupem zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych,
- na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków zaliczonych w koszty pod datą ich zakupu znajdujących się na stanie oddziału i ustalonych na podstawie spisu z natury,
- aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych, nie później niż na dzień bilansowy.

- *Ujmowanie kosztów:*

W związku ze zmianą programu finansowo księgowego od roku 2015 ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go koszty według rodzajów i ich rozliczenie zakładowego planu kont oraz na kontach zespołu 5-go koszty wg typów działalności i ich rozliczenie. Przeniesienie kosztów na odpowiednie stanowisko zespołu 5 może odbywać się na bieżąco równoległe do zapisów księgowych na kontach zespołu 4, natomiast koszty zakwalifikowane do rozliczeń w przyszłych okresach księguje się w ciężar konta 642 i przenosi się w części przypadającej na bieżący miesiąc na odpowiednie stanowisko w zespole 5 i 4.

- *Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego:*

- \*wersja podstawowa sprawozdania finansowego,
- \*rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- \*informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy,
- \* sprawozdanie finansowe za 2015 rok sporządzono bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.

## **B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **I**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

**Załącznik 1**

b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

**Załącznik 2**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

*nie występuje*

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu:

*nie występuje*

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

*nie występują*

5. Struktura własności kapitału podstawowego:

*100% udziału mienia będącego własnością organu założycielskiego przekazanego do nieodpłatnego użytkowania.*

6. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym:

**Załącznik 3**

7. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy:

*Proponujemy zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2015.618 j.t. z późn. zm.) zysk netto w wysokości : 246 211,91 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu – zapasowy.*

8. Informacja o stanach rezerw według celu ich utworzenia:

*nie tworzone*

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

*nie wystąpiły*

10. Zobowiązania długoterminowe:

*nie wystąpiły*

11. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

**Załącznik 4**

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

*nie wystąpiły*

13. Zobowiązania warunkowe ( w tym udzielone gwarancje, poręczenia):

*nie wystąpiły*

14. Wyjaśnienia dodatkowe dotyczące grupy B – aktywa obrotowe

- zapasy
- należności krótkoterminowe
- inwestycje krótkoterminowe

**Załącznik 5**

15. Wyjaśnienia dodatkowe dotyczące zobowiązań krótkoterminowych

**Załącznik 6**

**II**

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży: usług, towarów i materiałów oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych.

**Załącznik 7**

2. Struktura kosztów: działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

**Załącznik 8**

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

*nie wystąpiły*

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

*nie wystąpiły*

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

*W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie wytworzenia określonych usług oraz ograniczenia działalności medycznej; nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.*

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

**Załącznik 9**

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby:

*nie wytwarzano*

8. Poniesione w roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe ( w tym na ochronę środowiska):

*nie ponoszono*

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

*nie wystąpiły*

**III**

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

*Nie dotyczy naszej jednostki, gdyż nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.*

**IV**

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

**Załącznik 10**

**V**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego:

*nie wystąpiły*

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

*nie wystąpiły*

3.. Przedstawienie zmian w roku obrotowym zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego ( jeżeli wpływają istotnie na sytuację jednostki):

*Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowano w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdania finansowego tak, aby informacje z niego wynikające były porównywalne.*

**Suwałki, dnia 2016-03-23**

**Sporządził:**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
**Grażyna Raszkiewicz**

**Dyrektor**

**DYREKTOR**

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Centrum Rehabilitacji w Suwałkach

  
**Irena Łukaszuk**



Załącznik 1  
rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody						Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z nieodpłatnego przekazania	z darowizny z nadawczą	z inwentaryzacyjnej	z wyżytkowania		zwiększenie wartości budynku	zwiększenie wartości obiektów inżynierii lądowej	likwidacja	przyjęcia środków trwałych, inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	wartości niematerialne i prawne	80 209,96	-	841 389,27	-	-	-	841 389,27	-	-	-	-	-	921 599,23	
2	Środki trwałe	8 480 247,66	52 385,04	-	-	-	-	52 385,04	-	-	74 460,20	-	74 460,20	8 458 172,50	
	a) grunty	81 852,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64	
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 135 597,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 135 597,57	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	641 185,60	12 900,24	-	-	-	-	12 900,24	-	-	-	-	-	654 085,84	
	d) środki transportu	64 829,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 829,00	
	e) inne środki trwałe	1 556 782,85	39 484,80	-	-	-	-	39 484,80	-	-	74 460,20	-	74 460,20	1 521 807,45	
3	niskowartościowe środki trwałe	203 058,22	5 855,80	-	-	-	-	5 855,80	-	-	10 699,00	-	10 699,00	198 215,02	
4	środki trwałe w budowie	87 293,30	64 774,60	798 539,95	-	-	-	863 314,55	-	-	-	931 173,85	931 173,85	19 434,00	
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	8 770 599,18	123 015,44	798 539,95	-	-	-	921 555,39	-	-	85 159,20	931 173,85	1 016 333,05	8 675 821,52	

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Raszkievicz*  
Grażyna Raszkievicz

Sporządził:

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach

*Tomasz Jankowski*

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik 2

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku			Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych i środków trwałych w budowie na koniec roku
		3	4	5	amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	przekazane nieodpłatnie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Wartości niematerialne i prawne	47 428,31	233 487,32	-	233 487,32	-	-	-	-	-	280 915,63	640 683,60	
2	Środki trwałe	3 444 644,42	353 677,54	-	353 677,54	-	74 460,20	-	-	74 460,20	3 723 861,76	4 734 310,74	
	a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64	
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 768 951,07	166 754,02	-	166 754,02	-	-	-	-	-	1 935 705,09	4 199 892,48	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	341 193,69	100 416,80	-	100 416,80	-	-	-	-	-	441 610,49	212 475,35	
	d) środki transportu	52 943,68	11 885,32	-	11 885,32	-	-	-	-	-	64 829,00	-	
	e) inne środki trwałe	1 281 555,98	74 621,40	-	74 621,40	-	74 460,20	-	-	74 460,20	1 281 717,18	240 090,27	
3	niskwartalściowe środki trwałe	203 058,22	5 855,80	-	5 855,80	-	10 699,00	-	-	10 699,00	198 215,02	-	
4	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 434,00	
5	Razem rzeczony majątek trwały (poz. 2+3+4)	3 647 702,64	359 533,34	-	359 533,34	-	85 159,20	-	-	85 159,20	3 922 076,78	4 753 744,74	

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:

Grażyna Raszkiewicz

D Y R E K T O R  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach

*Monika Lukaszak*

Informacja o funduszu założycielskim i zakładowym

Treść	Fundusz założycielski
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>2 599 450,32</b>
<b>2. Zwiększenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)</b>	<b>2 599 450,32</b>
Treść	Fundusz zakładu
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>2 339 269,23</b>
<b>2. Zwiększenia:</b>	<b>244 011,67</b>
a/ z zysku	244 011,67
b/ dotacje budżetowe	0,00
c/ środki z innych źródeł	0,00
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>0,00</b>
a/ pokrycie strat	0,00
<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)</b>	<b>2 583 280,90</b>

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
  
Irena Łukaszyk

**Wykaz czynnych biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów**


Załącznik 4

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>21 844,00</b>	<b>12 720,00</b>
<i>w tym :</i>		
Koszty uruchomienia nowej działalności	0,00	0,00
Remonty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	20 296,00	9 250,00
Czynsze	0,00	0,00
Prenumerata	1 257,00	1 295,00
Abonament RTV	0,00	0,00
Szkolenia pracowników	0,00	1 400,00
Pozostałe	291,00	775,00
<b>Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>0,00</b>	<b>136 768,40</b>
<i>w tym:</i>		
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
Odprawy emerytalne	0,00	0,00
Badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Premia za nadwykonania (uznaniowa) za rok 2015 wypłacona w 2016 r. łącznie ze składkami ZUS		136 768,40
<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe pozostałe</b>	<b>2 626,68</b>	<b>2 267,73</b>
<i>w tym:</i>		
Odsetki od lokat bankowych, które będą dopisane do rachunku bankowego w 2016 r.	2 626,68	2 267,73
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>2 183 202,91</b>	<b>2 556 123,53</b>
<i>w tym:</i>		
Zapłaty za przyszłe świadczenia	0,00	0,00
Kwoty podwyższające należności lub roszczenia	0,00	0,00
Nadwyżki dodatnich różnic nad ujemnymi	0,00	0,00
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w Podlaskim Systemie Informacyjnym e-Zdrowie	58 527,24	125 514,89
Niezamortyzowana dotacja przekięgowana z Funduszu Założycielskiego dotycząca budynków i budowli	1 398 722,36	1 353 186,23
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w 2012r.	7 910,40	4 113,35
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w latach poprzednich przekięgowanie z Funduszu Założycielskiego	844,01	0,00
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w 2013r.	15 672,16	10 723,02
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynków SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2013	271 833,31	264 833,31
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 dotycząca Projektu "Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie"	331 654,02	711 250,48
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON dotacja w 2014r., 2015r.	15 756,24	21 908,77
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu do SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2014	82 283,17	64 593,48

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Grażyna Raszkiewicz

  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszyk

## B. Aktywa obrotowe

<b>I. Zapasy razem:</b>	<b>27 104,12 zł</b>
A. Zapasy materiałów w tym: dezynfekcyjnych, opatrunkowych, środków czystości w magazynie i innych medycznych	21 347,45 zł
B. Zapas leków dla Oddziałów Rehabilitacyjnych - zgodnie z inwentaryzacją na dzień 31.12.2015r.	5 756,67 zł

<b>II. Należności krótkoterminowe :</b>	<b>719 119,65 zł</b>
A. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek o okresie spłaty do 12 miesięcy w tym:	692 960,49 zł
z tyt usług medycznych - Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	683 127,05 zł
z tyt. badań EMG i inn. medycznych	8 760,00 zł
z tyt. wynajmu pomieszczeń na usługi medyczne oraz dla CZO "Ort-Med."	947,11 zł
inne (PEC, ksero dokumentacji, )	126,33 zł

B. należności dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł
--------------------------------------------	---------

C. Innych należności w tym :	26 159,16 zł
z tytułu pożyczek z ZFŚS	25 553,68 zł
rozrachunków z pracownikiem dotyczących znaczków pocztowych będących na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2015	357,35 zł
rozrachunków z pracownikiem z tytułu paliwa będącego na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2015	248,13 zł

<b>III. Inwestycje krótkoterminowe dotyczą środków pieniężnych:</b>	<b>2 177 860,40 zł</b>
Gotówki w kasie	1 321,77 zł
Środków pieniężnych na rachunku bieżącym	26 911,30 zł
Środków ZFŚS	12 249,80 zł
Rachunku lokat bankowych - krótkoterminowych	2 137 377,53 zł

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIEGOWY  
*GWR*  
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
*Irena Łukaszuk*

## Zobowiązania krótkoterminowe

<b>Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę:</b>		<b>211 665,18 zł</b>
<b>z tego:</b>		
<b>I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy</b>		<b>59 323,26 zł</b>
A. Zobowiązania z tyt. dostaw dostaw energii cieplnej i wody		10 135,20 zł
B. Zobowiązania z tyt. zakupu żywienia pacjentom ORL		17 520,38 zł
C. Zobowiązania z tyt. kontraktów na usługi medyczne		24 758,75 zł
D. Pozostałe zobowiązania (m.inn. usługi pralnicze, medyczne - badania, transportowe, psycholog, pozostałe usługi)		6 449,52 zł
E. Zobowiązania z tyt. zakupu materiałów		459,41 zł
D. Zobowiązania z tyt. zakupu sprzętu medycznego		0,00 zł
<b>II. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych</b>		<b>122 093,64 zł</b>
A. Składki ZUS od wynagrodzeń za m-c grudzień 2015		<b>85 949,64 zł</b>
>składki ubezpieczenia społecznego od wynagrodzeń za m-c grudzień 2015		82 127,24 zł
>składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c grudzień 2016		3 822,40 zł
B. Podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych za rok 2015		<b>36 144,00 zł</b>
>podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c grudzień 2015		30 013,00 zł
>podatek dochodowy od osób prawnych naliczony w zeznaniu rocznym za rok 2015		6 131,00 zł
<b>III. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		<b>94,30 zł</b>
> wynagrodzenia wobec pracowników dotyczące m-ca grudnia 2015		94,30 zł
<b>IV. Inne zobowiązania</b>		<b>0,00 zł</b>
<b>V. Fundusze specjalne dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.</b>		<b>30 153,98 zł</b>

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane terminowo.

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*GR*  
Grażyna Raszkiewicz

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
*Irena Łukaszuk*

**I. Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności ) i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług .**

Załącznik 7

Wyszczególnienie	Narodowy Fundusz Zdrowia	Pozostali odbiorcy	Ogółem
1	2	3	4
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych</b>	<b>5 291 399,30</b>	<b>71 710,00</b>	<b>5 363 109,30</b>
<i>w tym:</i>			
Rehabilitacyjne świadczenia szpitalne w tym: Koszty wzrostu wynagrodzeń wynikające z OWU	2 671 928,80 24 000,00		2 671 928,80
Świadczenia rehabilitacyjne ambulatoryjne	2 492 818,00	-	2 492 818,00
Porady specjalistyczne	126 652,50	-	126 652,50
Badania densytometryczne	-	300,00	300,00
Badania EMG		71 410,00	71 410,00
<b>2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług w tym:</b>	<b>-</b>	<b>18 458,01</b>	<b>18 458,01</b>
najem pomieszczeń	-	13 312,69	13 312,69
kserokopie dok. medycznej, zwrot kosztów za energię elektryczną,	-	5 145,32	5 145,32
<b>3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**II. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych**

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:	483 190,16 zł
Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez PFRON	16 052,07 zł
Refundacja z Ministerstwa Zdrowia wynagrodzenia lekarza rezydenta	36 442,90 zł
Wartość dotacji przebiegowanych z funduszu założycielskiego ( dot. Modernizacji)	45 536,13 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na termomodernizację	7 000,00 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej na Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie	356 929,48 zł
Darowizana drobnego sprzętu medycznego z Narodowego Funduszu Ochrony Zdrowia Komitet Oddział w Suwałkach	345,97 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na zakup sprzętu	17 689,69 zł
Pozostałe ( zwrot za zakup kasy fiskalnej, zwrot za opłacone szkolenie )	3 193,92 zł
<b>III. Przychody finansowe dotyczą uzyskanych odsetek bankowych.</b>	<b>42 467,45 zł</b>

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Grażyna Raszkiewicz*  
Grażyna Raszkiewicz

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena Łukaszuk*  
Irena Łukaszuk

I. Struktura kosztów SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach za rok 2015

Nr konta	Wyszczególnienie (rodzaj kosztu)	Kwota
	<b>I. Koszty rodzajowe</b>	
410	1. Amortyzacja	593 020,66
420	2. Zużycie materiałów	151 695,35
421	3. Zużycie energii	124 750,97
420	Usługi obce	722 198,48
440	Podatki i opłaty	28 750,60
450	Wynagrodzenia	3 251 449,12
460	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	729 816,22
470	Pozostałe koszty rodzajowe	20 929,80
	<b>II. Pozostałe koszty operacyjne</b>	
765	Zapłacone odszkodowania, kary umowne	32 270,81
	<b>III. Koszty finansowe</b>	
755	Koszty finansowe	0,00
	<b>Razem Koszty</b>	<b>5 654 882,01</b>
	<b>IV. Podatek Dochodowy</b>	
870	Podatek dochodowy	6 131,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>5 661 013,01</b>

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszyk



**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem  
 dochodowym od wyniku finansowego( zysku, straty) brutto**

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1.Zysk brutto	252 342,91
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	1 081 545,05
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	406 689,99
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	2 267,73
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	2 626,68
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	779 610,61
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	539 218,90
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	136 862,70
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku ( - )	187 888,22
10.Darowizny uznane podatkowo ( - )	
11.Część straty podatkowej lat ubiegłych ( - )	
12.Ulga inwestycyjna ( - )	
13.Podstawa opodatkowania	32 270,81
14.Podatek dochodowy	6 131,00

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Grażyna Raszkiewicz

**DYREKTOR**  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
  
 Irena Łukaszyk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna Liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym :	89	73	16	84
Lekarze	5	5	0	5
Pielęgniarki	14	14	0	14
Rehabilitanci: mgr rehabilitacji i technicy fizjoterapii, mgr i lice. fizjoterapii i masażyści	38	28	10	36
Pozostały personel medyczny (ratownicy medyczni)	3	0	3	3
Personel pomocniczy (sprzątające, konserwator, magazynier)	8	7	1	8
Pracownicy administracyjno-biurowi (w tym SIM-statystycy med., rejestratorzy)	21	19	2	18

Suwałki, dnia 23.03.2016 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Grażyna Raszkievicz

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

  
Irena Łukaszuk