

Certyfikat jakości serii
PN-EN ISO 9001:2009
Nr 1033/2011



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2014R.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzka
Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku

15-874 Białystok, ul. Poleska 89

NIP 542-25-03-045

REGON 050622576

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO W BIAŁYMSTOKU**

WERSJA PEŁNA

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 31 GRUDNIA 2014

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2014 roku
3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
4. Rachunek przepływów pieniężnych – sporządzony metodą pośrednią
5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

.....
Podpisano dnia 26 marca 2015 roku

Zaop. Ewa Wierzbicka
ds. Kierownik jednostki

Ewa Wierzbicka

Kierownik jednostki:

W. Wierzbicka

.....

Podpisano dnia 26 marca 2015 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Za okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014

1. Nazwa i siedziba jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego
w Białymstoku, 15-874 Białystok, ul. Poleska 89

▪ **Podstawowy profil działalności jednostki:**

- 1) Udzielnie świadczeń zdrowotnych w ramach systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne w zakresie:
 - a) zespołów ratownictwa medycznego specjalistycznych,
 - b) zespołów ratownictwa medycznego podstawowych,
 - c) dyspozytorni medycznych,
- 2) udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach zespołu sanitarnego neonatologicznego,
- 3) udzielanie świadczeń specjalistycznego transportu sanitarnego osobom w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego oraz wynikającego z potrzeby zachowania ciągłości leczenia lub ogólnego stanu zdrowia,
- 4) udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej (ambulatoryjnej, wyjazdowej i transportu sanitarnego),
- 5) organizowanie i prowadzenie akcji, programów zdrowotnych oraz promocji zdrowia, w tym również mających na celu podnoszenie kwalifikacji osób wykonujących zawód medyczny,
- 6) Organizowanie i prowadzenie różnych form edukacji pozaszkolnej w zakresie medycyny ratunkowej i dziedzin pokrewnych,

▪ **Krajowy Rejestr Sądowy:**

Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

NR KRS: 0000179636

▪ **Telefony:**

Sekretariat 085-663-73-01

Alarmowe: 999, 112

▪ **Konta bankowe:**

87 1500 1344 1213 4002 0728 0000 BZ WBK S.A. Białystok

2. Czas trwania jednostki:

Nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Rok obrotowy 2014 i porównawczo rok 2013

4. Informacje o sprawozdaniu finansowym łącznym:

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających bilans.

5. Założenie kontynuowania działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

6. Informacje o połączeniu spółek:

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Przyjęte zasady określa Zarządzenie Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

- Rokiem obrotowym dla SP ZOZ WSPR w Białymstoku jest rok kalendarzowy, a okresami sprawozdawczymi są miesiące.
- SP ZOZ WSPR w Białymstoku stosuje wykaz kont księgi głównej zakładowego planu kont.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i zespołu 5-go ZPK, z uwzględnieniem ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów zawartych w Zarządzeniu Dyrektora w sprawie ewidencji i rozliczania kosztów w SP ZOZ WSPR w Białymstoku.
- Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu programu komputerowego.

EWIDENCJA AKTYWÓW TRWAŁYCH I OBROTOWYCH

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych, o wartości od 2.500zł do 3.500zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej do 2.500 zł są traktowane jak materiały. Dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku przedmioty o wartości od 250 do 2500 zł obejmuje się ewidencją pozabilansową ilościowo-wartościową, a przedmioty do 250 zł ewidencją ilościową.
- Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu (dotyczące działalności medycznej w cenie zakupu brutto, a dotyczące działalności pozostałej w cenie zakupu netto). Koszty związane z zakupem materiałów i towarów zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników obrotowych stanowi ewidencja ilościowo-wartościowa.

METODY WYCENY

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne dotyczące działalności medycznej wyceniane są według wartości księgowej brutto, a dotyczące pozostałej działalności ewidencjonowane są w cenie zakupu pomniejszonej o podatek do odliczenia od zakupów środków trwałych związanych ze sprzedażą zwolnioną i opodatkowaną.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki i materiały medyczne zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury. Od rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących w przypadku trwałej utraty wartości, nadmiernych zapasów.
- Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób fizycznych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych, półrocznych, nie później niż na dzień bilansowy w wysokości, uwzględniającej okres opóźnienia w płatności (po 1 miesiącu 30%, po 6 miesiącach 50%, po 12 miesiącach 100%).
- Rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzwrotne do wywiązania się zakładu ze zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich. Rezerwy na w/w świadczenia są aktualizowane na każdy dzień bilansowy, a przy ich aktualizacji uwzględnia się aktualne dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji odnoszone są na koszty zarządu i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.
- Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych.

Osoba sporządzająca:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Podpisano dnia 26 marca 2015 roku

Ewa Wierzbicka
Ewa Wierzbicka - asystent

Kierownik jednostki:

Podpisano dnia 26 marca 2015 roku

BILANS (w zł,-)
sporządzony na dzień **31 grudnia 2014** (wersja pełna)

AKTYWA		stan na 31.12.2014	stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe	19 293 839,17	16 993 735,23
I.	Wartości niematerialne i prawne	84 266,67	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	24 895,75	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	59 370,92	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 207 786,63	16 991 952,43
1.	Środki trwałe	15 921 947,61	13 903 336,79
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	831 614,03	831 614,03
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 839 774,37	9 095 978,87
c)	urządzenia techniczne i maszyny	602 776,25	440 293,77
d)	środki transportu	4 440 026,88	2 827 158,07
e)	inne środki trwałe	1 207 756,08	708 292,05
2.	Środki trwałe w budowie	3 285 839,02	3 088 615,64
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	1 785,87	1 782,80
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	1 785,87	1 782,80
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
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	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	31 107 537,08	29 995 467,59
I.	Zapasy	664 600,88	674 602,85
1.	Materiały	575 674,07	572 379,84
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	88 926,81	102 223,01
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	2 517 014,64	3 020 030,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 517 014,64	3 020 030,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 843 675,58	2 020 694,72
-	do 12 miesięcy	1 843 675,58	2 020 694,72
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	9,00
c)	inne	667 992,31	995 289,92
d)	dochodzone na drodze sądowej	5 346,75	4 036,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	27 897 614,78	26 267 026,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 695 583,00	26 267 026,47
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	27 695 583,00	26 267 026,47
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 695 583,00	26 267 026,47
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	202 031,78	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 306,78	33 807,65
AKTYWA RAZEM :		50 401 376,25	46 989 202,82

PASYWA		stan na 31.12.2014	stan na 31.12.2013
A.	Kapitał (fundusz) własny	35 415 427,76	31 994 127,48
I.	Fundusz założycielski	15 306 027,22	15 306 027,22
II.	Należne wpłaty na fundusz założycielski(wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Fundusz zakładu	16 688 100,26	12 317 833,97
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	3 421 300,28	4 370 266,29
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 985 948,49	14 995 075,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 367 818,29	4 229 310,20
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 363 646,62	4 222 243,15
	- długoterminowa	3 991 318,92	3 656 667,22
	- krótkoterminowa	372 327,70	565 575,93
3.	Pozostałe rezerwy	4 171,67	7 067,05
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	4 171,67	7 067,05
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	9 402 060,87	9 228 345,20
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	8 702 782,97	8 218 737,08
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 817 712,50	5 167 581,99
	- do 12 miesięcy	5 817 712,50	5 167 581,99
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł , ubezpieczeń i innych świadczeń	1 453 356,88	1 465 293,50
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 422 645,54	1 435 504,30
i)	inne	9 068,05	150 357,29
3.	Fundusze specjalne	699 277,90	1 009 608,12
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 216 069,33	1 537 419,94
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 216 069,33	1 537 419,94
	- długoterminowe	744 255,56	1 037 763,51
	- krótkoterminowe	471 813,77	499 656,43
PASYWA RAZEM:		50 401 376,25	46 989 202,82

Sporządzono: Białystok, dn. 26 marzec 2015 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Osoba sporządzająca
Aneta Drozdowska
Główny Księgowy

Ewa Interkiewicz

Kierownik jednostki
Bogdan Kalicki
Dyrektor

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy (w zł,-)
na dzień 31.12.2014r.

Wyszczególnienie pozycji rachunku		rok 2014	rok 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	58 550 114,37	56 641 902,88
	w tym:		
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 984 336,40	54 839 834,63
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 146 732,95	- 64 080,85
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 712 510,92	1 866 149,10
B	Koszty działalności operacyjnej	56 234 497,01	54 187 872,54
I	Amortyzacja	2 064 597,25	1 917 397,00
II	Zużycie materiałów i energii	3 949 072,98	3 998 605,15
III	Usługi obce	17 995 127,09	17 753 872,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	139 156,38	138 203,87
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	22 418 171,32	22 226 817,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 222 102,08	5 375 738,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	973 316,81	1 046 273,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 472 953,10	1 730 964,40
C	Zysk (strata) ze sprzedaży A - B	2 315 617,36	2 454 030,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	829 973,02	1 286 596,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	13 550,00
II	Dotacje	661 018,35	811 788,76
III	Inne przychody operacyjne	168 954,67	461 258,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	328 628,81	182 470,55
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	188 309,65	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 134,60	14 997,33
III	Inne koszty operacyjne	137 184,56	167 473,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ D - E)	2 816 961,57	3 558 156,66
G	Przychody finansowe	702 007,60	901 970,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym:	701 857,08	901 395,44
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	150,52	575,27
H	Koszty finansowe	8 421,89	6 246,08
I	Odsetki, w tym:	-	244,00
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	8 421,89	6 002,08
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 510 547,28	4 453 881,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	3 510 547,28	4 453 881,29
L	Podatek dochodowy	89 247,00	83 615,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 421 300,28	4 370 266,29

Sporządzono: Białystok, dn. 26 marzec 2015 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Osoba sporządzająca

Aneta Drozdowska

Główny Księgowy

Załącznik nr 1
ds. Bilansu
Ewa...

Bogdan Kalicki

Kierownik jednostki

Bogdan Kalicki

Dyrektor

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł,-)
sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku (metoda pośrednia)

Treść pozycji	rok bieżący	rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 421 300,28	4 370 266,29
II. Korekty razem	303 887,17	696 690,97
1. Amortyzacja	2 064 597,25	1 917 397,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 709 764,66	- 586 467,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	188 309,65	- 13 555,00
5. Zmiana stanu rezerw	138 508,09	58 467,37
6. Zmiana stanu zapasów	10 001,97	- 12 233,61
7. Zmiana stanu należności	503 012,91	383 822,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 239 023,45	- 224 448,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 632 887,03	- 795 267,70
10. Inne korekty	- 18 867,56	- 31 024,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 725 187,45	5 066 957,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	533 225,16	600 022,38
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 492,28	13 555,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych , w tym :	507 732,88	586 467,38
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	507 732,88	586 467,38
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	507 732,88	586 467,38
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	3 165 760,93	1 457 674,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 106 390,01	1 457 674,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym :	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	59 370,92	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 2 632 535,77	- 857 652,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	344 390,69	73 148,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	344 390,69	73 148,48
II. Wydatki	8 485,84	252,47
1. nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	8 485,84	252,47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	335 904,85	72 896,01
D. Przepływy pieniężne netto , razem (A.III +/-B.III+/-C.III)	1 428 556,53	4 282 201,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 428 556,53	4 282 201,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	26 267 026,47	21 984 825,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) , w tym :	27 695 583,00	26 267 026,47
- o ograniczonej możliwości dysponowania	36 880,76	20 331,00

Sporządzono: Białystok, dn. 26 marzec 2015 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Osoba sporządzająca
Aneta Drozdowska
Główny Księgowy

Ewa Mioduska

Ewa Mioduska

Bogdan Kalicki

Kierownik jednostki
Bogdan Kalicki
Dyrektor

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w zł,-)
za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

Pozycje zestawienia		kwota w zł. za rok obrotowy	
		rok bieżący	rok poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 994 127,48	27 623 861,19
la	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 994 127,48	27 623 861,19
1	Fundusz założycielski na początek okresu	15 306 027,22	15 306 027,22
1.1	Zmiany funduszu założycielskiego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
	- nieodpłatnego przekazania nieruchomości	-	-
	- otrzymania dotacji na zakup środków trwałych	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
	- likwidacji środka trwałego otrzymanego nieodpłatnie	-	-
	- nieodpłatnego przekazania nieruchomości (zwrot)	-	-
	- przeniesienie na rozł międzyokresowe (art. 8 Ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw)	-	-
1.2	Fundusz założycielski na koniec okresu	15 306 027,22	15 306 027,22
2	Należne wpłaty na fundusz założycielski na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na fundusz założycielski		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
2.2	Należne wpłaty na fundusz założycielski na koniec okresu		
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenia	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4	Fundusz zakładu na początek okresu	12 317 833,97	7 596 010,81
4.1	Zmiany funduszu zakładu	4 370 266,29	4 721 823,16
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 370 266,29	4 721 823,16
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	4 370 266,29	4 721 823,16
	- z podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
4.2	Fundusz zakładu na koniec okresu	16 688 100,26	12 317 833,97
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 370 266,29	4 721 823,16
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 370 266,29	4 721 823,16
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 370 266,29	4 721 823,16
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	4 370 266,29	4 721 823,16
	- zasilenie kapitału (funduszu) zapasowego	4 370 266,29	4 721 823,16
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty z lat ubiegłych zyskiem netto z roku poprzedniego	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8	Wynik netto	3 421 300,28	4 370 266,29
	a) zysk netto	3 421 300,28	4 370 266,29
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 415 427,76	31 994 127,48
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 415 427,76	31 994 127,48

Sporządzono: Białystok, dn. 26 marzec 2015 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Osoba sporządzająca
Aneta Drozdowska
Główny Księgowy

Kierownik jednostki
Bogdan Kalicki
Dyrektor

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2014
za okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014

DZIAŁ 1 - OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

L.p.	wg wartości aktywów brutto	stan BO	zwiększenie z tytułu			zmniejszenia z tytułu			stan BZ
			a	b	c	d	e	f	
I.	Wartości niematerialne i prawne	342 415,49 zł	- zł	95 341,31 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	437 756,80 zł
a)	Inne wartości niematerialne i prawne	342 415,49 zł	- zł	35 970,39 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	378 385,88 zł
b)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	59 370,92 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	59 370,92 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	35 003 131,94 zł	- zł	4 285 935,36 zł	- zł	- zł	661 801,68 zł	- zł	38 627 265,62 zł
1.	Środki trwałe	35 003 131,94 zł	- zł	4 285 935,36 zł	- zł	- zł	661 801,68 zł	- zł	38 627 265,62 zł
a)	grunty	831 614,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	831 614,03 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 812 182,23 zł	- zł	96 701,55 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	12 908 883,78 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 199 402,08 zł	- zł	353 717,61 zł	- zł	- zł	117 385,47 zł	- zł	2 435 734,22 zł
d)	środki transportu	13 212 786,85 zł	- zł	2 974 272,60 zł	- zł	- zł	544 416,21 zł	- zł	15 642 623,24 zł
e)	Inne środki trwałe	5 947 166,75 zł	- zł	861 243,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 808 410,35 zł
2.	Środki trwałe w budowie	3 088 615,64 zł	- zł	4 513 011,58 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 285 839,02 zł
III.	Inwestycje długoterminowe					nie występują			

gdzie

- a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji
b) nabycie
c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości
d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji
e) zbycie
f) przemieszczenie wewnętrzne

L.p.	Majątek amortyzowany	stan BO	zwiększenie z tytułu			zmniejszenia z tytułu			stan BZ	stan BZ aktywów netto
			1	2	3	4	5	6		
I.	Wartości niematerialne i prawne	342 415,49 zł	11 074,64 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	353 490,13 zł	84 286,67 zł
a)	Inne wartości niematerialne i prawne	342 415,49 zł	11 074,64 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	353 490,13 zł	24 895,75 zł
b)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	59 370,92 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 099 795,15 zł	2 053 522,61 zł	- zł	447 995,75 zł	- zł	- zł	- zł	22 705 318,01 zł	19 207 786,63 zł
1.	Środki trwałe	21 099 795,15 zł	2 053 522,61 zł	- zł	447 995,75 zł	- zł	- zł	- zł	22 705 318,01 zł	15 921 947,61 zł
a)	grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	831 614,03 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 716 203,36 zł	352 906,05 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 069 109,41 zł	8 839 774,37 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 759 108,31 zł	191 235,13 zł	- zł	117 385,47 zł	- zł	- zł	- zł	1 832 957,97 zł	602 776,25 zł
d)	środki transportu	10 385 608,78 zł	1 147 601,86 zł	- zł	330 614,28 zł	- zł	- zł	- zł	11 202 596,36 zł	4 440 026,88 zł
e)	Inne środki trwałe	5 238 874,70 zł	361 779,57 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 600 654,27 zł	1 207 756,08 zł
2.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 285 839,02 zł
III.	Inwestycje długoterminowe					nie występują				

gdzie

1. z tytułu amortyzacji
2. z tytułu aktualizacji wyceny
3. z tytułu zbycia lub likwidacji
4. z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Pozycja	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Wartość ogółem w tym:	53 995,46 zł	14 860,60 zł	41 674,19 zł	27 181,87 zł
umowy najmu	- zł	- zł	- zł	- zł
umowy dzierżawy	41 674,19 zł	- zł	41 674,19 zł	- zł
umowy pozostałe:	12 321,27 zł	14 860,60 zł	- zł	27 181,87 zł
leasing	- zł	- zł	- zł	- zł

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Jednostka nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

kapitał podstawowy	BO		BZ	
	stan		stan	
wartość funduszu założycielskiego	15 306 027,22 zł		15 306 027,22 zł	

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego:

L.p.	Pozycja	stan
1.	stan na początek roku obrotowego:	15 306 027,22 zł
2.	zwiększenia:	- zł
	z tytułu otrzymania dotacji na zakup środków trwałych	- zł
	z tytułu nieopłaconego przekazania nieruchomości	- zł
3.	zmniejszenia:	- zł
	z tytułu likwidacji środka trwałego otrzymanego nieodpłatnie	- zł
	z tytułu nieopłaconego przekazania nieruchomości (zwrot)	- zł
	z tytułu przeniesienia na rozł międzyokresowe (art. 8 Ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych usług)	- zł
4.	stan na koniec roku obrotowego:	15 306 027,22 zł

Jednostka nie posiada akcji subskrybowanych

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych
Nie dotyczy, gdyż jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty za rok obrotowy

Według tabeli, poniżej proponuje się podział zysku netto za rok obrotowy 2014 w całości na zwiększenie funduszu zakładu

L.p.	Pozycja	stan
1.	Zysk netto za rok obrotowy:	3 421 300,28 zł
	zwiększenie funduszu zakładu	3 421 300,28 zł

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Rezerwy	BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
1.	rezerwy razem:	4 229 310,20 zł	334 651,70 zł	196 143,61 zł	- zł	4 367 818,29 zł
	długoterminowe	3 656 667,22 zł	334 651,70 zł	- zł	- zł	3 991 318,92 zł
a)	na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	3 656 667,22 zł	- zł	- zł	- zł	3 991 318,92 zł
b)	na pozostałe koszty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	na inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	krótkoterminowe	572 642,98 zł	- zł	193 248,23 zł	- zł	379 394,75 zł
a)	na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	565 575,93 zł	- zł	193 248,23 zł	- zł	372 327,70 zł
b)	na pozostałe koszty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	na VAT należny	7 067,05 zł	- zł	2 895,36 zł	- zł	4 171,67 zł

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	BO		wykorzystanie		rozwiązanie		BZ		Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Odpisy aktualizujące (rezerwy) na należności ogółem, w tym:								
Należności długoterminowe	1 785,87 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 785,87 zł
Należności krótkoterminowe	1 843 625,58 zł	129 510,28 zł	19 135,36 zł	5 823,46 zł	43 214,40 zł	99 607,76 zł	1 943 233,36 zł		1 943 233,36 zł

10) 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 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	według tytułów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	różnica
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem:	32 662,66 zł	28 306,78 zł	4 355,88 zł
a)	koszty uruchomienia nowej działalności	- zł	- zł	- zł
b)	remonty	- zł	- zł	- zł
c)	ubezpieczenia	27 378,85 zł	22 638,80 zł	4 740,05 zł
d)	czynsze	- zł	13,37 zł	13,37 zł
e)	prenumerała	1 349,28 zł	1 357,43 zł	8,15 zł
f)	pozostałe - VAT do odliczenia w okresach następnych	818,15 zł	1 791,75 zł	973,60 zł
g)	abonament na dostęp do programu komp. i internetu	1 613,04 zł	2 317,10 zł	704,06 zł
h)	3 letni certyfikat ISO 9001 Nr 1033/2011 do dnia 25.03.2014	1 313,95 zł	- zł	1 313,95 zł
i)	roczna opłata za prezentację firmy	189,39 zł	188,33 zł	1,06 zł
j)	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	1 144,99 zł	202 031,78 zł	200 886,79 zł
a)	naliczone na dzień bilansowy odsetki od lokat bankowych	1 144,99 zł	202 031,78 zł	200 886,79 zł

L.p.	kontrahent	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	tytuł	data powstania
3.	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	1 537 419,94 zł	1 216 069,33 zł		
a)	MEDIA PRESS Agencja Public Relations	210,00 zł	- zł	XI NC 5419	22-12-2003
b)	Firma Handlowo-Artystyczna FRAJA	90,00 zł	- zł	XI NC 4808/03	03-12-2003
c)	Budziszewski Marian	794,00 zł	209,27 zł	XI NC 11694/09	27-01-2010
d)	Przedsiębiorstwo Budowlane Bud-System Monika Kościukiewicz	3 255,70 zł	3 255,70 zł	TNC 620/09	09-09-2009
e)	Stowarzyszenie Skatepark "GARAŻ"	84,50 zł	- zł	TNC 7098/11	27-10-2011
f)	ZOZ Przysz Stomatolog Falkowsky	73,97 zł	- zł	XI NC 6169/11	21-11-2011
g)	Uczniowski Klub Sportowy "WYGODA"	270,50 zł	- zł	TNC 7750/12	29-10-2012
h)	Podlaskie Stowarzyszenie Shidokan Karate	210,75 zł	270,50 zł	XI NC 5885/12	30-10-2012
i)	Dolacja z Funduszu Prewencyjnego PZU Życie S.A. umowa prewencyjna 52/2010/JP	2 577,83 zł	210,75 zł	XI NC 6438/12	16-11-2012
j)	Projekt WND-POKL 08.01.01.20-11/0/9 - cross-financing (zakup środka trwałego - manekina)	1 881,74 zł	368,26 zł	rozliczenie dotacji	04-10-2010
k)	Projekt WND-RPPD 04.01.00-20-001/1/11 e-zdrowie	5 655,93 zł	279 695,53 zł	rozliczenie dotacji	31-03-2010
l)	Rozliczenia mto przychodów aktywów tr. z dotacji Grupa 1-8	1 522 315,02 zł	932 059,32 zł	przeniesienie na rozl międzyokresowe (art. 8 Ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw)	03-09-2013
					31.12.2011

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)
Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe
Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych i nie udziela gwarancji i poręczeń.

DZIAŁ 2 - OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

L.p.	Rodzaje działalności	rok 2014 (bieżący)	rok 2013 (ubiegły)
		kwota	kwota
1.	Pomoc doradztwa finans. NFZ	41 824 988,65 zł	41 852 903,85 zł
2.	Inne usługi pogotowia finans. NFZ	8 149 312,23 zł	8 135 547,12 zł
3.	Pozostałe usługi	5 010 035,52 zł	4 851 383,66 zł
4.	Sprzedaż towarów	3 650 429,09 zł	1 816 336,01 zł
5.	Sprzedaż materiałów	62 081,83 zł	49 813,09 zł
	Przychody netto ze sprzedaży ogółem	58 696 847,32 zł	56 705 983,73 zł
	Struktura terytorialna przychodów:		
a)	kraj	58 696 847,32 zł	56 705 983,73 zł
b)	eksport	- zł	- zł

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja	BO		zwiększenia		wykorzystanie		rozwiązanie		BZ	
odpis aktualizujący wartość środka trwałe	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja	BO		zwiększenia		wykorzystanie		rozwiązanie		BZ	
odpis aktualizujący wartość zapasów	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł

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

Jednostka nie zaniechała żadnej działalności w roku obrotowym, nie przewiduje zaniechania w roku następnym

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

Nazwa	Dane za rok bieżący	
	1	2
1. Zysk brutto		3 510 547,28
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)		-3 935 741,50
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)		-638 792,58
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)		-230 361,60
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)		3 319,91
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)		392 078,66
7. Koszty księgowe trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania (+)		1 180 990,83
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)		724 727,51
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)		16 241,64
10. Koszty stanowiące koszty w roku 2013 a nie stanowiące kosztów w roku 2014 (inzyner kontraktu e-zdrowie - rozliczenie płatności i wpłata na konto w 2014 roku		0,00
11. Darowizny uznane podatkowo (-)		0,00
12. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)		84 585,60
13. Korekta kosztów amortyzacji dotycząca lat ubiegłych		469 721,68
14. Podstawa opodatkowania		89 247,00
15. Podatek dochodowy		

Podstawa opodatkowania

Nazwa	Dane za rok bieżący	
	1	2
1. Zapłacony PFRON w roku 2014		398 791,00
2. Pozostałe koszty niezwiązane z przychodami (nekrologi)		398,22
3. Koszty reprezentacji		4 966,95
4. Opłaty za uchybienia stwierdzone podczas kontroli SANEPID, koszty upomnienia		692,00
5. Kara NFZ		64 873,50
Razem podstawa opodatkowania		469 721,68

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Dane zostały przedstawione w rachunku zysków i strat (sporządzony w wariantcie porównawczym)

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Jednostka nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
W roku obrotowym nakłady wyniosły 2 789 352,72 zł
Planowane na następny rok nakłady: 8 494 930,24 zł
w tym: służące ochronie środowiska.

9) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe
Nie wystąpiły

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nie wystąpił.

DZIAŁ 2a - KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.
Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 3 - OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1) Metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

2) Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

L.p.	Środki pieniężne	Rok		zmiana stanu
		sprawozdawczy	poprzedzający	
1.	W kasie i na rachunkach bankowych	27 695 583,00 zł	26 267 026,47 zł	1 428 556,53 zł

Poz. A.II.3.
Naliczone o otrzymane odsetki od lokat o okresie powyżej trzech miesięcy
Naliczone na dzień bilansowy odsetki od lokat -507 732,88
Stan w rachunku przepływów pieniężnych: -202 031,78
-709 764,66
Poz. A.II.4.
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych: -25 492,28
Strata z likwidacji niematerialnych środków trwałych 213 801,93
Stan w rachunku przepływów pieniężnych: 188 309,65
Poz. A.II.B.
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych według bilansu (wzrost): 464 045,89
Korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych: -1 412 739,12
Zmiana stanu funduszy specjalnych według bilansu (spadek): -310 330,22
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: -1 239 023,45
Poz. A.II.9.
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych według bilansu, w tym:
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów (spadek): -315 849,74
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów (spadek): -321 350,61
Korekta z tytułu otrzymanej dotacji w roku 2014 na środki trwałe (e-zdrowie) odniesionej na rozliczenia międzyokresowe przychodów 5 500,87
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: -317 037,29
-632 887,03
Poz. A.II.10.
Korekta z tytułu otrzymania dotacji w roku 2014, które w całości z pominięciem rozliczeń
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych: -18 867,56
-18 867,56
Poz. C.II.4.
Wpływy z tytułu otrzymanych dotacji: 344 390,69
Stan w rachunku przepływów pieniężnych: 344 390,69
Poz. C.II.9.
Wydaki z tytułu dotacji: 8 485,84
Stan w rachunku przepływów pieniężnych: 8 485,84

DZIAŁ 4 - OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I INKWIETÓRZYCH ZAGADNIENIÓW OSOBOWYCH

1) Informacja 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 wystąpiły

2) Informacja o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabianym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znacząca ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

3) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

L.p.	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	przeciętne zatrudnienie w roku poprzedzającym
1	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z tego w grupach zawodowych:	461,64	465,34
2	1. lekarze	1,7	1,7
3	2. pielęgniarki	51,46	50,9
4	3. pielęgniarki z obowiązkami kierowniczymi	1,75	2
5	4. dyspozytorzy medyczni	24,5	26,75
6	5. ratownicy medyczni	42,5	45,21
7	6. ratownicy medyczni z obowiązkami kierowniczymi	117,92	116,67
8	7. ratownicy	1,5	1
9	8. technicy farmacji	3	3
10	9. statystycy medyczni	4,33	4,83
11	10. kierownicy	101,75	106,25
12	11. pracownicy techniczni	12,17	15,51
13	12. mechanicy warsztatowi	21,08	20,92
14	13. sprzątaczk	18,63	18
15	14. wydawcy paliw	4,17	4
16	15. pracownicy garażowi	1	1
17	16. robotnicy gospodarczy	4	4,75
18	17. pracownicy ekonomiczni	14,67	13,17
19	18. pracownicy administracyjni	35,51	29,68

4) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z tytułu, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy naszej jednostki

5) Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i warunków spłaty

Nie dotyczy naszej jednostki

6) Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, Wynagrodzenie należne za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2014r.: zryczałtowana kwota umowna 7 200,00 złotych netto plus podatek 23% VAT, tj. 1 656,00. Całkowita cena brutto 8 856,00 złotych.

b) inne usługi świadczące,

Nie dotyczy naszej jednostki

c) usługi doradztwa podatkowego,

Nie dotyczy naszej jednostki

d) pozostałe usługi

Nie dotyczy naszej jednostki

DZIAŁ 5 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Na dzień bilansowy dokonano zmniejszenie stanu funduszy specjalnych o 310 330 zł, na skutek spisania zadłużenia pożyczek mieszkaniowych na podstawie protokołu z dnia 19.02.2015r. zatwierdzonego przez Komisję Socjalną ZFSS i Dyrektora SP ZOZ WSPR w Białymstoku

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

Nie miały miejsca takie zdarzenia

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie miały miejsca takie zdarzenia

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane są porównywalne.

DZIAŁ 6 - OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1) Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy naszej jednostki.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy naszej jednostki.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy naszej jednostki.

4) Informacja o odstąpieniu od konsolidacji na podstawie przepisów prawnych

Nie dotyczy naszej jednostki.

5) Informacje dotyczące jednostek sporządzających skonsolidowane sprawozdania finansowe

Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 7 - INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

1) Informacja sporządzana przez spółki powstałe w wyniku połączenia.

Nie dotyczy naszej jednostki.

DZIAŁ 8 - POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności jednostki.

DZIAŁ 9 - INNE ISTOTNE INFORMACJE ULATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Inne informacje niż wymienione powyżej mogące mieć istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Nie występują

Sporządzono dn. 26 marca 2015 roku w Białymstoku

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Drozdowska

Kierownik jednostki:

13.10.2015