

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	31-12-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 300 186,03	18 015 704,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 300 186,03	18 015 704,66
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	19 422 045,30	18 753 576,40
I	Amortyzacja	982 534,19	847 819,63
II	Zużycie materiałów i energii	2 314 917,46	2 795 457,50
III	Usługi obce	7 466 597,14	6 808 266,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	107 625,35	129 912,10
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 883 884,68	6 559 367,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 455 553,78	1 416 951,06
	– emerytalne	626 780,56	638 647,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	210 932,70	195 801,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 121 859,27	737 871,74
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 090 409,60	683 472,97
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17 350,00	0,00
II	Dotacje	698 728,09	643 557,94
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	374 331,51	39 915,03
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 373,44	37 783,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	29 373,44	37 783,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	60 823,11	92 482,25
G	Przychody finansowe	50 790,87	4 843,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 317,20	228,04
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	48 473,67	4 615,95
H	Koszty finansowe	183 670,81	137 985,88
I	Odsetki, w tym:	175 037,37	119 630,09
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	8 633,44	18 355,79
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	193 703,05	225 324,14
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	193 703,05	225 324,14

Główny Księgowy

28.03.2018 Maria Pocięjewska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarsku Warmińskim

28.03.2018 Agnieszka Lasowa
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM**

ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37

11-100 Lidzbarski Warmiński

tel. (89) 767 29 66

NIP 743 16 41 641 • REGON 000300419

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA			PASywa		
		Stan na			Stan na
		31-12-2017			31-12-2016
A	Aktywa trwałe	8 049 519,97	A	Kapitał (fundusz) własny	524 340,81
I	Wartości niematerialne i prawne	338 518,93	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 843 530,11
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	338 609,38
2	Wartość firmy	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	338 518,93	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 711 001,04	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
1	Środki trwałe	7 464 131,30		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	593 600,00		– na udziały (akcje) własne	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 818 244,88	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 462 095,63
c)	urządzenia techniczne i maszyny	532 587,53	VI	Zysk (strata) netto	-193 703,05
d)	środki transportu	387 976,74	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
e)	inne środki trwałe	1 131 722,15	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 387 407,67
2	Środki trwałe w budowie	246 869,74	I	Rezerwy na zobowiązania	380 000,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	Należności długoterminowe	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00		– długoterminowa	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		– krótkoterminowa	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	3	Pozostałe rezerwy	380 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00		– długoterminowe	380 000,00
1	Nieruchomości	0,00		– krótkoterminowe	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	2 758 390,52
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 758 390,52
	– inne papiery wartościowe	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 758 390,52
	– udzielone pożyczki	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 466 848,52	5 142 868,40
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 387 881,27	5 043 421,11
B	Aktywa obrotowe	1 862 228,51	1 734 995,92	a)	kredyty i pożyczki	348 206,28	1 355 155,40
I	Zapasy	66 260,48	78 709,98	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	66 260,48	78 709,98	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 758 922,24	2 408 241,45
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 758 922,24	2 408 241,45
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 056 395,62	1 534 204,62	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	61 000,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	560 625,40	534 171,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	439 061,40	415 524,79
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	281 065,95	269 327,85
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	78 967,25	99 447,29
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 782 168,63	2 935 721,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 782 168,63	2 935 721,84
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	2 112 721,90	2 299 314,86
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	669 446,73	636 406,98
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 056 395,62	1 534 204,62				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 024 945,50	1 500 578,19				
	– do 12 miesięcy	1 024 945,50	1 500 578,19				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

określony

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 355,12	63,00			
c)	inne	25 095,00	33 563,43			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	654 641,42	57 509,82			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	654 641,42	57 509,82			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	654 641,42	57 509,82			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	654 176,92	56 859,32			
	– inne środki pieniężne	464,50	650,50			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	84 930,99	84 571,60			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 911 748,48	10 213 614,38			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 911 748,48	10 213 614,38			

Główny Księgowy
MP cwp
 Maria Pocejewska

28.03.2018

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

DYREKTOR

28.03.2018 Zespół Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W LIDZBARKU WARMIŃSKIM
 ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
 11-100 Lidzbark Warmiński
 woj. warmińsko-mazurskie
 tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
 NIP 743 16 41 641 • REGON 000304459

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W LIDZBARKU WARMIŃSKIM RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 3
11-100 Lidzbarsk Warmiński
REGON 1408450
NIP 743 16 41 641 • REGON 000 108 450

Sporządzony za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-193 703,05	-225 324,14
II.	Korekty razem	253 963,60	1 488 728,13
1.	Amortyzacja	982 534,19	847 819,63
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	175 037,37	119 402,05
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-568 000,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	12 449,50	16 175,51
7.	Zmiana stanu należności	477 809,00	65 814,53
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-669 070,76	394 424,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-173 912,70	110 351,73
10.	Inne korekty	17 117,00	-65 260,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	60 260,55	1 263 403,99
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	570 552,70	868 193,16
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	570 552,70	868 193,16
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-570 552,70	-868 193,16
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 258 000,00	46 713,15
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 258 000,00	46 713,15
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 150 576,25	419 038,83
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 975 538,88	299 636,78
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	175 037,37	119 402,05
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 107 423,75	-372 325,68
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	597 131,60	22 885,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	22 885,15	22 885,15
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	57 509,82	34 624,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	654 641,42	57 509,82
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	3 680,25	1 639,00

Główny Księgowy

29.03.2018

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

Maria Pocięcka

DYREKTOR

28.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszyscy członkowie organu)

Zespół Opieki Zdrowotnej w Lidzbarsku Warmińskim
mgr Zdzisław Łasowa

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 106 929,86	1 106 929,86
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
1a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 106 929,86	1 106 929,86
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 843 530,11	7 278 441,35
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-434 911,24
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	434 911,24
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- zrzeczenia się nieodpłatnego użytkowania działki w Omece	0,00	2 900,00
	- zrzeczenia się nieodpłatnego użytkowania Budynku Pog. Ratunkowego w Omece	0,00	95 401,86
	- postanowienia art. 48a ustawy o rachunkowości	0,00	336 609,38
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 843 530,11	6 843 530,11
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	336 609,38	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	336 609,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	336 609,38
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- zmiana prezentacji w bilansie	0,00	336 609,38
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	336 609,38	336 609,38
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 462 095,63	-6 171 511,49
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		0,00
	-		0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 462 095,63	-6 171 511,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 462 095,63	-6 171 511,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-65 260,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	65 260,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 462 095,63	-6 236 771,49
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 462 095,63	-6 236 771,49
6.	Wynik netto	-193 703,05	-225 324,14
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	193 703,05	225 324,14
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B7)	524 340,81	718 043,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	524 340,81	718 043,86

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBANKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-torunskie
tel. (09) 767 25 61, fax (09) 767 23 86
NIP 743 16 41 641 • REGON 000306150

Główny Księgowy

M. Pocięwska
Maria Pocięwska

28.03.2018

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

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim

Agnieszka Lasowa
Agnieszka Lasowa

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

Informacja Dodatkowa do Sprawozdania Finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim za rok 2017.

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
I.1. Informacje ogólne:.....	3
I.2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:	3
II Informacje uzupełniające	6
II.1. Informacje i objaśnienia do Bilansu.....	6
II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	6
II.1.2. Wartość gruntów wykorzystywana w działalności Zespołu przekazana przez Starostwo Powiatowe w drodze nieodpłatnego użytkowania na czas nieokreślony	8
II.1.3. Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia.....	8
II.1.4. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.....	8
II.1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego	10
II.1.6. Podział zobowiązań według okresu wymagalności spłaty.....	11
II.1.7. Zmiany zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	12
II.1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	12
II.1.9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).....	13
II.1.10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.....	13
II.1.11. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.....	13
II.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat	13
II.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.....	13
II.2.2. Koszty sądowe, egzekucyjne oraz odsetki w okresie ostatnich 10 lat.....	14
II.2.3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	14
II.2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.....	15
II.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto	15

Lidz

MB cęco

II.2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	19
II.2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska	19
II.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	20
II.4. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.....	20
II.4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.....	20
II.5. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.....	21
II.5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty	21
II.5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym	21
II.6. Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji jednostki.....	21

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1. Informacje ogólne:

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim, zwany w dalszej części sprawozdania Zespołem, jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej.
2. Zespół prowadzi działalność w oparciu o Zarządzenie Wojewody Olsztyńskiego z dnia 15 czerwca 1998 r. w sprawie przekształcenia Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Poprzedziła ona Decyzję Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 14.12.1999 r., przekazującą z mocy prawa z dniem 01.01.1999 r. Powiatowi Lidzbarskiemu nieodpłatnie mienie Skarbu Państwa będące we władaniu Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim.
3. Przedmiot i działalność Zespołu, a także inne sprawy dotyczące jego funkcjonowania określa statut.
4. Zespół zarejestrowany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem: 0000001994
5. Sprawozdanie, którego dotyczy informacja obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
6. Przyjęty w Zespole rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe Zespołu za rok 2017 nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Zespół przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

I.2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Zespół sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zespół przyjął następujące ustalenia:
 - 3.1 do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się nabyte przez Zespół prawa majątkowe nadające się do wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok;
 - 3.2 amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową; naliczanie amortyzacji rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia do użytkowania;
 - 3.3 okres amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych ustalany jest zgodnie z ekonomicznym okresem ich wykorzystania; stawki amortyzacyjne dla WNIIP wynoszą 10%;

 M. Boczek

wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem tych, które zostały uznane za inwestycje) o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Zespołu.

Z punktu widzenia zasad wyceny i ewidencji majątek długotrwałego wykorzystania dzieli się w Zespole na trzy grupy:

- 4.1 środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę 3 500,00 zł, podlegające ewidencji bilansowej,
- 4.2 środki trwałe sfinansowane z dotacji, niezależnie od wartości początkowej, podlegające ewidencji bilansowej,
- 4.3 niskocenne składniki majątku trwałego, zakupione bez współfinansowania z dotacji, których wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł, podlegające ewidencji pozabilansowej na koncie grupy „09”.

Środki trwałe grupy pierwszej i drugiej klasyfikowane są na grupy rodzajowe zgodnie z wymogami KŚT, ujmowane w ewidencji bilansowej i amortyzowane w okresie ich ekonomicznej przydatności. Majątek grupy trzeciej obciąża koszty zużycia materiałów w miesiącu przyjęcia go do użytkowania. Środki trwałe na dzień ich pozyskania wycenia się w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego.

Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres użytkowania. Naliczanie amortyzacji rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego, przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Amortyzacji podlegają czynne środki trwałe z wyjątkiem gruntów (art. 31 ustawy o rachunkowości).

Stawki amortyzacji bilansowej odzwierciedlają faktyczny okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Dla celów amortyzacji bilansowej stosuje się metodę liniową. Ustalone stawki i metody amortyzacji uwidocznione są na dokumentach OT oraz w tabeli amortyzacyjnej. Tabela amortyzacyjna stanowi jeden z elementów dokumentacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

5. Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.
6. Przyjmuje się następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:
- ewidencja ilościowa i wartościowa zapasów, ujmująca obroty i stany prowadzona jest w wymienionych poniżej komórkach organizacyjnych, dla wyszczególnionych składników majątku obrotowego:
- ✓ Apteka:
 - leki,
 - sprzęt jednorazowego użytku,
 - opakowania zwrotne,
 - dary,
 - ✓ Laboratorium:
 - serologia,
- Wartość pozostałych materiałów odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu.
- Przyjęcie do ewidencji rzeczowych aktywów obrotowych następuje według rzeczywistych cen brutto zakupu.
- Dla wyceny stanu i rozchodów magazynowych przyjmuje się metodę rzeczywistych cen brutto zakupu.
7. Należności krótkoterminowe nie później niż na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
9. Wszystkie zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat.

Sporządzono dnia: 29-03-2018 r.

Główny Księgowy

.....
Maria Pocięć
Maria Pocięć
(imię, nazwisko i podpis osoby, której

powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim

.....
Agnieszka Lasowa
Agnieszka Lasowa
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

II Informacje uzupełniające

II.1. Informacje i objaśnienia do Bilansu

II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Urządzenia techniczne i maszyny

zmniejszenia:

likwidacja całkowicie umorzonych środków trwałych – agregat prądotwórczy, zestaw komputerowy;

likwidacja nieużytkowanego kotła centralnego ogrzewania w Ornece, w budynku byłego pogotowia.

Środki transportu

zmniejszenia:

likwidacja całkowicie umorzonych dwóch ambulansów.

Inne środki trwałe

zmniejszenia:

likwidacja całkowicie umorzonych środków trwałych

zwiększenia:

zakup specjalistycznego sprzętu medycznego.

Wartości niematerialne i prawne

zmniejszenia:

likwidacja całkowicie umorzonych środków trwałych

zwiększenia:

zakup oprogramowania antywirusowego

Obroty kont od 2017-1 do 2017-12 (z bilansem otwarcia)

Konto	Nazwa	BO WN	Obroty WN	Obroty MA	Saldo WN
010-1	Grunty i prawa użytkow.	593 600,00	0,00	0,00	593 600,00
010-2	Budynki i lokale	7 480 085,64	0,00	0,00	7 480 085,64
010-3	Urz. tech. i maszyny	2 905 712,98	79 976,00	35 216,69	2 950 472,29
010-4	Środki transportu	1 382 690,40	0,00	375 626,00	1 007 064,40
010-5	Inne środki trwałe	5 868 753,25	295 457,36	92 184,60	6 072 026,01
020-3	Inne wart. niem. i pr,	1 130 585,43	0,00	298,00	1 130 287,43
080-2	Urządzenia techniczne	4 000,00	119 987,75	123 987,75	0,00
080-4	adaptacja parteru szpitala	47 750,40	0,00	0,00	47 750,40
080-13	Urologia	0,00	2 732,40	2 732,40	0,00
080-16	RTM-sprzęt medyczny	0,00	96 833,75	96 833,75	0,00

MP 2017/2018

Stally

080-17	dost. budynku szpitala do wymogów p-poż	0,00	120 564,60	0,00	120 564,60
080-18	Modernizacja dachu Izba Przyjęć	0,00	21 103,57	0,00	21 103,57
080-19	Ogrodzenie Posesji Szpitala	0,00	6 711,17	0,00	6 711,17
080-21	sprzęt med. dotacja 2017	0,00	100 219,46	100 219,46	0,00
080-22	RTG Orneta	0,00	46 740,00	0,00	46 740,00
080-23	serwerownia	0,00	51 660,00	51 660,00	0,00
081-3	RTG Orneta	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
Razem:		19 413 178,10	945 986,06	878 758,65	19 480 405,51

Obroty kont od 2017-1 do 2017-12 (z bilansem otwarcia)

Konto	Nazwa	BO MA	Obroty WN	Obroty MA	Saldo MA
070-2	Budynki i lokale	2 469 044,11	0,00	192 796,65	2 661 840,76
070-3	Urz. tech. i maszyny	2 298 168,96	32 571,69	152 287,49	2 417 884,76
070-4	Środki transportu	893 967,99	375 626,00	100 745,67	619 087,66
070-5	Inne środki trwałe	4 593 016,52	77 712,60	424 999,94	4 940 303,86
075-3	Inne wart. niem. i pr,	680 362,06	298,00	111 704,44	791 768,50
Razem:		10 934 559,64	486 208,29	982 534,19	11 430 885,54

Wartości netto majątku trwałego

Konto	Nazwa	BO	BZ
010-1	Grunty i prawa użytkow.	593 600,00	593 600,00
010-2	Budynki i lokale	5 011 041,53	4 818 244,88
010-3	Urz. tech. i maszyny	607 544,02	532 587,53
010-4	Środki transportu	488 722,41	387 976,74
010-5	Inne środki trwałe	1 275 736,73	1 131 722,15
020-3	Inne wart. niem. i pr,	450 223,37	338 518,93
080	środki trwałe w budowie, w tym:	51 750,40	246 869,74
080-2	Urządzenia techniczne	4 000,00	0,00
080-4	adaptacja parteru szpitala	47 750,40	47 750,40
080-17	dost.budynku szpitala do wym.p-poż	0,00	120 564,60
080-18	Modernizacja dachu Izba Przyjęć	0,00	21 103,57
080-19	Ogrodzenie Posesji Szpitala	0,00	6 711,17
080-22	RTG Orneta	0,00	50 740,00

Skell

MPB e.g.eop

II.1.2. Wartość gruntów wykorzystywana w działalności Zespołu przekazana przez Starostwo Powiatowe w drodze nieodpłatnego użytkowania na czas nieokreślony

Grunty	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Działka Nr 122/2; Lidzbark Warmiński ul. Bartoszycka 3	480 700,00	-	-	480 700,00
Działka nr 109; Lidzbark Warmiński ul. 11-go Listopada	112 900,00	-	-	112 900,00
Razem	593 600,00	-	-	593 600,00

II.1.3. Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Grunty				
Budynki i budowle				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe, w tym:	5 143,16	45 970,02	7 158,70	43 954,48
Analizator biomerux	2 475,87	0,00	2 475,87	0,00
Analizator Qualis	2 667,29	0,00	2 667,29	0,00
Zestawy do transmisji dla ZRM	0,00	35 638,02	0,00	35 638,02
Analizator Limarco		2 952,00	492,00	2 460,00
Wirówka Diahem		1 476,00	287,59	1 188,41
Analizator Biomerux		4 428,00	970,11	3 457,89
Analizator Biomerux		1 476,00	265,84	1 210,16

II.1.4. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	6	7

MP. 25.10.2017

[Podpis]

1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	948 000,00	568 000,00	380 000,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	
	- na pozostałe koszty:	948 000,00	0,00	380 000,00	
	Roszczenie	418 000,00	418 000,00	0,00	
	Roszczenie	380 000,00	0,00	380 000,00	
	Roszczenie	150 000,00	150 000,00	0,00	
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	
	- na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	
3.	Ogółem rezerwy	948 000,00	568 000,00	380 000,00	

W związku z tym, że 98,61 % dochodu Zespołu jest zwolniona z podatku dochodowego (art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop), odstępuje się od tworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości odstępuje się od tworzenia rezerw na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Procentowy udział wypłaconych odpraw i nagród jubileuszowych w okresie ostatnich dziesięciu lat był następujący:

Rok	Nagrody jubileuszowe (w zł)	Odprawy (w zł)	Razem	Procentowy udział w sumie bilansowej
2008	73 609,31	31 356,29	104 965,60	1,37%
2009	72 781,66	38 080,98	110 862,98	1,42%
2010	63 849,75	-	63 849,75	0,69%
2011	87 918,88	4 158,00	92 076,88	0,77%
2012	128 510,89	32 637,48	161 148,37	1,40%
2013	91 151,24	8 993,77	100 145,01	0,91%
2014	94 073,74	5 573,00	99 646,74	0,91%
2015	132 711,81	63 753,40	196 465,21	1,90%
2016	148 306,45	38 670,50	186 976,95	1,83%
2017	100 464,52	85 560,63	186 025,15	1,88%

Chellel

MPoczek

II.1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	Zmniejszenia	zwiększenia	
38 404,01	9 524,52	345,00	29 224,49

Obroty dla maski kont (maska: 207-*) Od 2017-1 do 2017-12 (z bilansem otwarcia)						
Konto	BO WN	BO MA	Obroty WN	Obroty MA	Saldo WN	Saldo MA
207-20	0,00	1 960,00	1 960,00	0,00	0,00	0,00
207-21	0,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
207-22	0,00	145,50	145,50	0,00	0,00	0,00
207-23	0,00	96,08	96,08	0,00	0,00	0,00
207-24	0,00	832,50	832,50	0,00	0,00	0,00
207-25	0,00	835,44	835,44	0,00	0,00	0,00
207-26	0,00	2 796,41	0,00	0,00	0,00	2 796,41
207-29	0,00	3 315,00	0,00	0,00	0,00	3 315,00
207-37	0,00	13 268,08	0,00	0,00	0,00	13 268,08
207-38	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
207-39	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	780,00
207-41	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
207-43	0,00	4 845,00	4 845,00	0,00	0,00	0,00
207-45	0,00	520,00	0,00	0,00	0,00	520,00
207-47	0,00	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
207-48	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
207-49	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00
207-50	0,00	0,00	0,00	225,00	0,00	225,00
Suma:	0,00	38 404,01	9 524,52	345,00	0,00	29 224,49

MB acj eoa

skull

II.1.6. Podział zobowiązań według okresu wymagalności spłaty

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych – nie występują

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	5 043 421,11	3 387 881,27	468 980,28	667 840,52	0,00	651 600,00	0,00	1 438 950,00	0,00	1 438 950,00	5 043 421,11	6 146 271,79
a) kredyty i pożyczki	1 355 155,40	348 206,28	468 980,28	667 840,52		651 600,00	0,00	1 438 950,00	0,00	1 438 950,00	1 824 135,68	3 106 596,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	2 408 241,45	1 758 922,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 241,45	1 758 922,24
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	534 171,62	560 625,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534 171,62	534 171,62
h) z tytułu wynagrodzeń	415 524,79	439 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 524,79	439 061,40
i) inne	269 327,85	281 065,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 327,85	281 065,95

II.1.7. Zmiany zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
BGK	1 053 559,76	0,00	1 053 559,76	0,00
EFL Finance	58 909,16	0,00	20 262,36	38 646,80
M.W.Trade Spółka Akcyjna	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00
Skarbiec	291 666,76	0,00	291 666,76	0,00
Siemens Finance	0,00	3 258 000,00	190 050,00	3 067 950,00
Razem	1 824 135,68	3 258 000,00	1 975 538,88	3 106 596,80

II.1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym:	64 571,50	84 930,99
	- składka ubezpieczenia PZU (za następny rok)	64 171,50	77 980,00
	pozostałe	400,00	6 950,99
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV), w tym:	2 935 721,84	2 782 168,63
	- przyszłe odpisy umorzeniowe środków trwałych dotowanych	2 935 721,84	2 782 168,63

II.1.9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania głównego	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Hipoteka, w tym: przymusowa	-	-	-
Zastaw:	-	-	-
Weksle, w tym:	2 175 200,00	2 175 200,00	-
EFL Finance - weksel in blanco	97 200,00	97 200,00	-
Siemens Finance	2 078 000,00	2 078 000,00	-
Inny sposób – cesja wierzytelności z Umowy z NFZ:	1 180 000,00	1 180 000,00	-
Razem	3 355 200,00	3 355 200,00	-

II.1.10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły. Zespół nie udzielał gwarancji i poręczeń (w tym również wekslowych).

II.1.11. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata za rok 2017 w wysokości -193 703,05 zostanie pokryta z Funduszu Zakładu po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ założycielski.

Wygenerowana strata nie przekracza amortyzacji nieposiadającej odzwierciedlenia w pozostałych przychodach operacyjnych

wynik finansowy	-193 703,05
amortyzacja	982 534,19
przychody operacyjne z tyt. rozliczania dotacji=amortyzacji	658 728,09
amortyzacja korygująca wynik finansowy	323 806,10

II.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

II.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

254 505,80

Zespół udziela świadczeń zdrowotnych w obszarze Powiatu Lidzbarskiego.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem				Różnica (5-3)
		za poprzedni rok obrotowy		za bieżący rok obrotowy		
		kwota	%	kwota	%	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych NFZ	17 095 769,96	94,89%	17 403 381,38	95,10%	307 611,42
2.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych innym podmiotom (inne ZOZ, zakłady, osoby fizyczne)	669 637,62	3,72%	642 308,85	3,51%	- 27 328,77
3.	Przychody z pozostałej sprzedaży	250 297,08	1,39%	254 505,80	1,39%	4 208,72
4.	Razem	18 015 704,66	100,00%	18 300 186,03	100,00%	284 481,37

II.2.2. Koszty sądowe, egzekucyjne oraz odsetki w okresie ostatnich 10 lat

Rok	Koszty sądowe i egzekucyjne (w zł)	Odsetki (w zł)
2008	1 067,00	71 184,62
2009	4 574,00	29 917,21
2010	-	218 607,11
2011	1 382,90	288 019,89
2012	42 676,50	244 867,03
2013	4 197,50	180 187,77
2014	7 079,45	210 894,01
2015	13 259,43	186 822,04
2016	4 329,00	119 630,09
2017	3 284,28	175 037,37

II.2.3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły

MPoacjwbf

doyle

II.2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły

II.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Tytuły korekt kosztów dla celów podatku dochodowego	Zwiększenie kosztów podatkowych	Zmniejszenie kosztów podatkowych
1.	Amortyzacja WNIP - nie będąca kup	0,00	75 122,00
2.	Amortyzacja środków trwałych - nie będąca kup (w tym prawa wieczystego użytkowania) oraz od budynków wzniesionych na użytkowanym gruncie o ile prawa wieczystego użytkowania gruntu i własności budynków nie są ujawnione w księdze wieczystej	0,00	499 351,67
3.	Amortyzacja środków trwałych - w leasingu finansowym - podatkowo operacyjnym	0,00	0,00
4.	Czynsz leasingowy - w leasingu finansowym - podatkowo operacyjnym	0,00	0,00
5.	Amortyzacja i ubezpieczenie samochodu .> 20 000 EURO	0,00	0,00
6.	Odsetki, w tym:	42 735,75	6 491,85
a	naliczone odsetki budżetowe	0,00	650,00
b	naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,00	5 841,85
c	zapłacone i umorzone w 2017 r. odsetki od zobowiązań naliczone przed 01-01-2017	42 735,75	0,00
7.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
8.	Odpis aktualizujący od należności, podatku VAT od należności, odsetek	0,00	0,00
9.	Odpis aktualizujący od rzeczowych aktywów trwałych, inwestycji, zapasów	0,00	0,00
10.	Utworzone rezerwy na pewne przyszłe zobowiązania:	0,00	0,00
11.	Wykorzystanie rezerw z punktu 10 może zależnie od charakteru stanowić kup	0,00	0,00
13.	Kary z tytułu ochrony środowiska	0,00	0,00
14.	Odszkodowania za wypadki przy pracy	0,00	0,00
15.	Roczna korekta podatku naliczonego VAT (zwiększenie podatku)	0,00	0,00

Chelver

MBarek

16.	Sankcje VAT	0,00	0,00
17.	Odpisy na PFRON w kwocie wymaganej do zapłaty	0,00	114,00
18.	Koszty reprezentacji	0,00	0,00
19.	Niewypłacone w terminie wynagrodzenia z tytułu o umów pracę	0,00	0,00
20.	Niewypłacone w roku badanym wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia lub o dzieło	0,00	56 605,09
21.	Niezapłacone w roku badanym składki ubezpieczeń społecznych do dnia 15-go następnego m-ca od umów o pracę	0,00	188 355,96
22.	Niezapłacone w roku badanym składki ubezpieczeń społecznych od umów o zlecenia lub o dzieło	0,00	12 208,28
23.	Inne tytuły, (koszty szkoleń pracowniczych oraz koszty poradni urologicznej dotowane przez Starostwo Powiatowe)	0,00	40 000,00
24.	Wypłacone w roku badanym wynagrodzenia z roku poprzedniego (zasada kasowa)	47 242,92	0,00
25.	Zapłacone w roku badanym składki ZUS dot. roku poprzedniego (obciążające płatnika) - zasada kasowa	198 738,12	0,00
26.	Wypłacone w roku badanym inne, w tym delegacje dot. roku poprzedniego (zasada kasowa)	0,00	0,00
27.	Pozostałe koszty (konto 761-3 oraz 761-1)	0,00	22 572,72
Razem korekty kosztów dla celów podatku dochodowego		288 716,79	900 821,57

Wyszczególnienie	koszty	zwiększenie	zmniejszenia
Koszty działalności podstawowej	19 422 045,30	245 981,04	871 757,00
Pozostałe koszty operacyjne	29 373,44	-	22 572,72
Koszty finansowe	183 670,81	42 735,75	6 491,85
Razem	19 635 089,55	288 716,79	900 821,57

MB ocjebh

Shall

Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu: 19 022 984,77

Przychody ze sprzedaży i związane z nimi:

Przychody z działalności podstawowej:

1.	Przychody ze sprzedaży i związane z nimi	18 300 186,03
1.	Przychody z działalności podstawowej	17 403 381,38
2.	Przychód z działalności pozostałej	896 804,65
3.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 090 409,60
	dotacje na szkolenie pracowników	40 000,00
	Przychody z tytułu rozliczania w czasie dotacji na zakup aktywów trwałych	658 728,09
	umorzenia	0,00
	darowizny	2 593,82
	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 350,00
	pozostałe	371 737,69
4.	Przychody finansowe	50 790,87
a	odsetki uzyskane	2 317,20
b	pozostałe	48 473,67
Razem		19 441 386,50

Przychody wyłączone z opodatkowania (art. 12 ust. 4. pkt 14):

Konto	Nazwa	Saldo MA
760-1	Dotacje i subwencje	698 728,09

Przychody razem podatkowe: 18 742 658,41

Przychody związane z działalnością statutową:

I	Przychody z działalności podstawowej (I.1 + I.2), w tym:	18 300 186,03
I.1	NFZ usługi medyczne - umowy do 31-08-2017	13 235 165,80
I.1.a	Umowa: Ratownictwo Medyczne	2 487 648,00
I.1.b	Umowa: Podstawowa Opieka Zdrowotna	552 933,27
I.1.c	Umowa: Podstawowa Opieka Zdrowotna Transport medyczny	175 148,06

Wojciech

M. Pocięga

I.1.d	Umowa: Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	1 116 267,65
I.1.e	Umowa: Leczenie Szpitalne	7 421 286,39
I.1.f	Umowa: Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	1 108 733,69
I.1.g	Umowa: AOS (Ambul. Świadc. Diagnostyczne Kosztochłonne)	134 714,74
I.1.h	Umowa: Ośrodek rehabilitacji dziennej	238 434,00
I.2	NFZ usługi medyczne - umowy od 01-09-2017	3 610 733,38
I.2.1	PSZ umowy od 01-09-2017, w tym	2 520 074,61
I.2.1.a	POZ NŚ	185 309,47
I.2.1.b	AOS kosztochłonne	53 260,48
I.2.1.c	AOS diagnostyka onkologiczna	33,00
I.2.1.d	PSZ - Szpital I stopnia	1 726 980,86
I.2.1.e	Chirurgia ogólna - leczenie onkologiczna	0,00
I.2.1.f	Izba Przyjęć	224 820,00
I.2.1.g	Rehabilitacja w oddziale dziennym	81 090,80
I.2.1.h	podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek	248 580,00
I.2.2	Umowa: leczenie szpitalne tryb konkursowy	821 640,93
I.2.1.	Umowa AOS - tryb konkursowy	269 017,84
I.3	Pozostałe przychody z działalności podstawowej	896 814,65
I.3.1	świadczenia zdrowotne płatne (osoby fizyczne)	277 163,31
I.3.2	świadczenia zdrowotne płatne (inne Zespoły Op. Zdr)	289 030,44
I.3.3	świadczenia zdrowotne płatne (inne zakłady Pracy)	76 115,10
I.3.4	pozostałe przychody przechowywanie zwłok, czynsz, usł RUM, ksero.....)	254 505,80
I.4	Podwyżki NFZ	557 472,20

Przychody niezwiązane z działalnością statutową:

Konto	Nazwa	Obroty MA
720-9	Sterylizacja	7 655,00
720-10	Prosektorium	977,21
720-11	Administracja	6 895,32
720-13	Dział gospodarczy - dzierżawy	237 839,27
730	Pozostałe przychody ze sprzedaży	1 139,00
Razem		254 505,80

Procentowy udział przychodów z działalności statutowej w przychodach z działalności: **98,61%**

Zestawienie do CIT

MP 05/08

[Signature]

Przychody ogółem	18 742 658,41
Przychody związane z ochroną zdrowia	18 045 680,23
Pozostałe przychody ze sprzedaży	254 505,80
Pozostałe przychody operacyjne	391 681,51
Przychody finansowe	50 790,87

Koszty uzyskania przychodu	19 022 984,77
Dochód /strata	-280 326,36
Dochód /strata podatkowa (1,39%)	-3 896,54

II.2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nie poniesiono kosztów na wytworzenie środków trwałych.

II.2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady poniesione w badanym roku:

Grupa 4 – Maszyny i urządzenia 79 976,00, w tym:

Pompa głębinowa: 20 664,00

Zestawy komputerowe dla ZRM: 7 652,00

Serwer: 51 660,00

Grupa 8 – Inne środki trwałe

Narzędzia i przyrządy: 295 457, 36, w tym

Nazwa środka	KST	Data przyjęcia	Wartość początkowa
Holter Rejestrator EKG DR 200HE	802	2017-10-30	4 850,00
Kardiomonitor ComenStar 8000	802	2017-12-11	3 996,00
Kardiomonitor ComenStar 8000	802	2017-12-11	3 996,00
Osprzęt do lasera	802	2017-12-12	6 671,22
Pistolet do mycia i suszenia	802	2017-04-21	1 786,58
Pompa infuzyjna jednostrzykawkowa	802	2017-07-28	2 732,40
Pompa infuzyjna jednostrzykawkowa AP14	802	2017-12-01	2 916,00

deli

M. Bąk

Pompa infuzyjna jednostrzykawkowa AP 14	802	2017-12-01	2 916,00
Respirator transportowy + zestaw tlenowy	802	2017-12-28	32 049,57
Urządzenie do mechanicznego ucisku klatki piersiowej	802	2017-12-28	64 784,18
Wideokolonoskop High Resolution EC-3890Fk2	802	2017-12-12	66 690,00
Zestaw laparoskopowy II część (kamera laparoskopowa, optyka laparoskopowa, monitor)	802	2017-08-31	87 728,40
Zestaw laparoskopowy III część (Kleszczyki giętkie, Rękojeść.)	802	2017-12-15	8 184,24
Zgrzewarka rotacyjna ze stolikiem płaskim	802	2017-04-21	6 156,77
Razem			295 457,36

Planowane nakłady:

Grupa 8 – Inne środki trwałe

Narzędzia i przyrządy: 214 069,66, w tym:

Wyszczególnienie	Ilość	Cena za szt.	Wartość
Kardiomonitor	1 szt.	7 000,00	7 000,00
Holter RR	1 szt.	4 000,00	4 000,00
Holter EKG	1 szt.	4 000,00	4 000,00
Aparat EKG	1 szt.	8 000,00	8 000,00
Pompy infuzyjne	2 szt.	2 500,00	5 000,00
Ssak elektryczny	1 szt.	5 000,00	5 000,00
Diatermia ligasure z osprzętem	1 szt.	30 000,00	30 000,00
Dezynfektor (Urządzenie do dekontaminacji basenów, kaczek, nocników)	2 szt.	22 500,00	45 000,00
Doposażenie urologii: zakup instrumentarium urologicznego	1 kpl.	106 069,66	106 069,66

II.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

II.4. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

II.4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	Zmiany (4-3)
-----	------------------	-------------------------	--------------

MP c. g. eod

Shelly

