

**sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Lubawce za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.)

Rada Miejska w Lubawce uchwala co następuje:

§1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubawce za rok 2015 na które składa się:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 797 469,16 zł.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015r. wykazujący stratę w wysokości 26 304,91 zł.
3. Informacja dodatkowa i objaśnienia.

Stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wynik finansowy za 2015 rok tj. stratę w wysokości 26 304,91 zł. proponuje się pokryć z osiągniętych zysków w przyszłych latach. Strata pozostanie na koncie rozliczeniowym jako niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
w LUBAWCE**
Wanda Zańbigo

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
 na dzień 31 grudnia 2015 r.

AKTYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni	PASYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni
1	2	3	1	2	3
A. Aktywa trwałe	2 331 443,67	2 396 525,57	A. Kapitał /fundusz/ własny	2 084 907,94	2 111 212,85
I. Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał /fundusz/ podstawowy	2 510 963,59	2 510 963,59
1. Koszty zakończ. prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy /wielkość ujemna/		
2. Wartość firmy			III. Udziały /akcje/ własne /- /		
3. Inne wartości niemater. i prawne	0,00		IV. Kapitał /fundusz/ zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niemater. i prawne			V. Kapitał z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 331 443,67	2 396 525,57	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		
1. Środki trwałe	2 331 443,67	2 396 525,57	VII. Zysk /strata/ z lat ubiegł.	-399 750,74	-325 242,15
a/ grunty			VIII. Zysk /strata/ netto	-26 304,91	-74 508,59
* w tym prawo użytkow. wiecz. gruntu			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielk. ujemna/		
b/ budynki, lokale i ob. inż. i wod.	2 290 181,96	2 370 878,40			
c/ urządzenia techniczne i maszyny	6 239,97	8 759,64			
d/ środki transportu					
e/ inne środki trwałe	35 021,74	16 887,53			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na śr. trw. w bud.					
III. Należności długoterm.	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterm.	0,00	0,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niemater. i prawne					
3. Długoterminowe aktywa fin.	0,00	0,00			
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
* udziały lub akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne długoterm. aktywa finan.					
b/ w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
* udziały lub akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne długoterm. aktywa finan.					
4. Inne inwestycje długoterm.					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
1. Aktywa z tyt. odroczonego PDOP					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	466 025,49	433 574,88	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	712 561,22	718 887,60
I. Zapasy	11 223,27	9 526,10	I. Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
1. Materiały	11 223,27	9 526,10	1. Rezerwa z tyt. odroczonego PDOP		
2. Półprodukty i produkty w tok			2. Rezerwa na świadc. emeryt. i pod.	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			* długoterminowa		
4. Towary					

5. Zaliczki na dostawy			* krótkoterminowa		
II. Należności krótkoterminowe	203 782,17	209 263,45	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. Należności od jed. powiązanych	0,00	0,00	* długoterminowe		
a/ z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	* krótkoterminowe		
* o okresie spłaty do 12 m-cy			II. Zobowiązania długoter.	0,00	0,00
* o okresie spłaty powyżej 12 m-cy			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Należności od pozost. jednostek	203 782,17	209 263,45	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a/ z tyt. dostaw i usług	172 699,17	168 736,45	a/ kredyty i pożyczki		
* o okresie spłaty do 12 m-cy	172 699,17	168 736,45	b/ z tyt. emisji dłużnych pap.wart.		
* o okresie spłaty powyżej 12 m-cy			c/ inne zobowiązania finansowe		
b/ z tyt. podatków, dotacji, cel. ub. społecz. i zdr. oraz innych świad.	0,00		d/ inne		
c/ inne	31 083,00	40 527,00	III. Zobowiązania krótkotermin.	95 210,21	100 613,35
d/ dochodzone na drodze sądowej			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	251 020,05	213 805,33	a/ z tyt. dostaw i usług		
1. Krótkoterminowe aktywa finan.	251 020,05	213 805,33	o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	* do 12 miesięcy		
* udziały lub akcje			* powyżej 12 miesięcy		
* inne papiery wartościowe			b/ inne		
* udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek	47 283,13	55 423,62
* inne krótkoterminowe aktywa fin.			a/ kredyty i pożyczki		
b/ w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b/ z tyt. emisji dłużnych pap.wart.		
* udziały lub akcje			c/ inne zobowiązania finansowe		
* inne papiery wartościowe			d/ z tyt. dostaw i usług		
* udzielone pożyczki			o okresie wymagalności:	11 058,65	19 934,72
* inne krótkoterminowe aktywa fin.			* do 12 miesięcy	11 058,65	19 934,72
c/ środki pieniężne i inne akt. p.	251 020,05	213 805,33	* powyżej 12 miesięcy		
* środki pieniężne w kasie i na rach.	251 020,05	213 805,33	e/ zaliczki otrzymane na dostawy		
* inne środki pieniężne			f/ zobowiązania wekslowe		
* inne aktywa pieniężne			g/ z tyt. podatków, cel. ubezpiecz. i innych świadczeń	35 442,01	35 488,90
2. Inne inwestycje krótkoterm.			h/ z tytułu wynagrodzeń	782,47	0,00
			i/ inne		
			3. Fundusze specjalne	47 927,08	45 189,73
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	980,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	617 351,01	618 274,25
			1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokres.	617 351,01	618 274,25
			* długoterminowa	617 351,01	618 274,25
			* krótkoterminowa	0,00	
AKTYWA RAZEM	2 797 469,16	2 830 100,45	PASYWA RAZEM	2 797 469,16	2 830 100,45

GŁÓWNA KASJERKA
 SP ZOZ w Lubawce
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Lubawka dnia 31.03.2020
 DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w LUBAWCE
 lek. med. Stanisław Smok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia 1.01.2015 r.
 do dnia 31.12.2015 r.
 Wariant porównawczy

Lp.	Wyszczególnienie	rok bieżący	rok poprzedni
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży	2 148 424,58	2 019 052,19
	i zrównane z nimi , w tym:		
	* od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 149 404,58	2 019 957,86
II.	Zmiana stanu produktów /zw +, zm. -/	-980,00	-905,67
III.	Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i mat.		
B.	Koszt działalności operacyjnej	2 216 061,59	2 190 746,14
I.	Amortyzacja	92 860,86	153 478,68
II.	Zużycie materiałów i energii	205 556,78	179 757,75
III.	Usługi obce	626 539,84	606 791,12
IV.	Podatki i opłaty	1 294,00	367,00
	* w tym podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 062 040,82	1 024 767,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 475,35	216 972,11
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 293,94	8 611,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-67 637,01	-171 693,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	43 097,84	96 587,17
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwał.		
II.	Dotacje	40 135,68	96 522,86
III.	Inne przychody operacyjne	2 962,16	64,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 185,06	1,85
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwał.		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	2 185,06	1,85
F.	Zysk /strata/ z działalności operac. /C+D-E/	-26 724,23	-75 108,63
G.	Przychody finansowe	419,32	654,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, * w tym od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki * w tym od jednostek powiązanych	419,32	654,99
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	54,95
I.	Odsetki * w tym od jednostek powiązanych	0,00	54,95
II.	Strata ze zbycia inwestycji		

II.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk /strata/ z działala.gospod. /F+G-H/	-26 304,91	-74 508,59
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I.-J.II./	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+~J/	-26 304,91	-74 508,59
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-26 304,91	-74 508,59

GŁÓWNY KASJER
 SP 2712 w Lubawce
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w LUBAWCE
 lek. podpis kierownika jednostki
 Stanisław Smok

Lubawka dnia 31.03.2016

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W LUBAWCE

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lubawce

NIP 614-14-73-962

Regon 230433519-00026

KRS 0000064573

Do podstawowych kierunków działania należą:

- podstawowa opieka zdrowotna,
 - rehabilitacja i leczenie,
 - profilaktyka zdrowotna,
 - pielęgnacja,
 - inna działalność ambulatoryjna.
2. SP ZOZ w Lubawce powstał na mocy wpisu do rejestru sądu PZOZ 29 Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 15 grudnia 1998 r. Zakład Powstał z przekształcenia Miejsko-Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej na podstawie Uchwały nr II/11/98 Rady Miasta i Gminy w Lubawce z dnia 17 listopada 1998 r. Zakład działa w oparciu o statut.
 3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
 4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez zakład przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania dalszej działalności.
 5. Przyjęte zasady rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - Bilans sporządzony jest w wersji pełnej,

Fundusz założycielski, stanowi wartość wydzielonej zakładowi części mienia państwowego na prowadzenie działalności. Jest on trwale związany z jednostką gospodarczą i stanowi długoterminowe źródło finansowania jej działalności. Nie może być on wykorzystywany i jednostka nie może nim rozporządzać.

Rok	Podstawa prawna	Wartość kapitału podstawowego(zalożycielskiego)
1999 zmniejszenie	Ujemny kapitał przekazany przez Gminę Lubawka	-43 151,50
2004 zwiększenie	Otrzymana dotacja od Gminy Lubawka	8 000,00
2005 zwiększenie	Otrzymana dotacja od Gminy Lubawka	27 209,55
2005 zwiększenie	Otrzymany budynek Przychodni Lubawka	1 828 560,18
2007 zwiększenie	Otrzymana dotacja od Gminy Lubawka	18 000,00
2008 zwiększenie	Otrzymana dotacja od Gminy Lubawka	20 000,00
2010 zwiększenie	Dotacja na realizację projektu RPO	385 054,26
2011 zwiększenie	Otrzymany Budynek Ośrodka Zdrowia w Miskowicach	499 294,97
2011 zmniejszenie	Zwrócony Budynek Ośrodka Zdrowia w Miskowicach	-22 104,31
2012 zmniejszenie	Wartość netto (niezamortyzowana część) środków trwałych wg stanu na 31.12.2011r. sfinansowanych z dotacji Gminy, których wartość zwiększała przed 01.07.2011r. fundusz założycielski (art. 8 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. z 2012r. poz. 742)	-5 333,28
2012 zmniejszenie	Wartość netto (niezamortyzowana część) środków trwałych wg stanu na 31.12.2011r. sfinansowanych z dotacji RPO, których wartość zwiększała przed 01.07.2011r. fundusz założycielski (art. 8 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. z 2012r. poz. 742)	- 204 566,28
Bilans zamknięcia 2013r.	Wartość kapitału podstawowego	2 510 963,59

Kapitał zapasowy -fundusz zakładu, zwiększać go będzie zysk netto, kwoty zwiększenia wartości aktywów trwałych, będących skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów, a także o kwoty środków pieniężnych przekazana na pokrycie ujemnego wyniku finansowego. Zmniejszać ten fundusz będą straty netto oraz kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych będącym skutkiem ustawowego ich przeszacowania.

Rok	Podstawa prawna	Wartość kapitału zapasowy (fundusz zakładu)
1999 zwiększenie	Uchwała nr 2 z 2000r. o przeznaczeniu zysku netto za 1999r. na Fundusz Zakładu.	285 734,83
2000 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2001r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2000r.	-92 935,15
2001 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2002r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2001r.	-27 933,76
2002 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2003r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2002r.	-36 413,40
2003 zwiększenie	Uchwała nr 2 z 2004r. o przeznaczeniu zysku netto za 2003r. na Fundusz Zakładu.	641,51
2004 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2005r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2004r.	-68 267,62
2005 zwiększenie	Uchwała nr 2 z 2006r. o przeznaczeniu zysku netto za 2005r. na Fundusz Zakładu.	1 940,98
2006 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2007r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2006r.	- 14 778,16
2007 zwiększenie	Uchwała nr 2 z 2008r. o przeznaczeniu zysku netto za 2007r. na Fundusz Zakładu.	25 368,87
2008 zwiększenie	Uchwała nr 2 z 2009r. o przeznaczeniu zysku netto za 2008r. na Fundusz Zakładu.	48 959,90
2009 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2010r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2009r. i stratę z lat ubiegłych	-44 099,04 -53
	Stan kapitału na 31.12.2010r.	78 165,96
2010 zmniejszenie	Uchwała nr 2 z 2011r. o pokryciu straty netto z Funduszu Zakładu za 2010r. częściowo do wysokości posiadanego kapitału	-78 165,96
Bilans zamknięcia 31.12.2010r.	Kapitał zakładu (zapasowy)	0

W bilansie za rok bieżący na stratę z lat ubiegłych w kwocie 399 750,74 składa się:

- Cześć straty z roku 2010 -161 299,73 zł.
- Strata z roku 2011 -69 734,89 zł.
- Zysk za rok 2012 +38 248,20 zł.
- Strata za rok 2013 -132 455,73 zł.
- Strata za rok 2014 -74 508,59 zł.

5 Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wynik finansowy za 2015 rok stanowiący stratę 26 504,42 zł. proponuje się pokryć z osiągniętych zysków w przyszłych latach.

Zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy. Proponuje się przenieść stratę na konto nierozliczonego wyniku finansowego do rozliczenia w latach następnych.

6 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia.

W roku 2015 nie utworzono rezerw.

7 Podział zobowiązań wg pozycji bilansowych.

Przedstawione w bilansie zobowiązania z tytułu dostaw i usług mają charakter zobowiązań krótkoterminowych i były zobowiązaniami z miesiąca grudnia 2015 r., większość została uregulowana w pierwszym kwartale 2016 r. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń to głównie zobowiązanie wobec ZUS z tytułu ubezpieczeń i podatek dochodowy od osób fizycznych za m-c grudzień 2015 r. uregulowane w styczniu 2016r.

Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2014	31.12.2015
I	2	3
Zobowiązania krótkoterminowe	100 613,35	95 210,21
1.Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a/ z tyt.dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
* do 12 miesięcy	0,00	0,00
* powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b/ inne	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek	55 423,62	47 283,13
a/ kredyty i pożyczki		
b/ z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00
c/ inne zobowiązania finansowe		
d/ z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	19 934,72	11 058,65
* do 12 miesięcy	19 934,72	11 058,65
* powyżej 12 miesięcy		
e/ zaliczki otrzymane na dostawy		
f/ zobowiązania wekslowe		
g/ z tyt. podatków, ceł, ubezpiecz. i innych świadczeń	35 488,90	35 442,01
h/z tytułu wynagrodzeń	0	782,47
i/inne		
3.Fundusze specjalne	45 189,73	47 927,08

Podział należności wg. pozycji bilansu.

Należności krótkoterminowe	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3
II. Należności krótkoterminowe	209 263,45	203 582,66
1. Należności od jed. powiązanych	0,00	0,00
a/ z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
* o okresie spłaty do 12 m-cy		
* o okresie spłaty powyżej 12 m-cy		
2. Należności od pozostał. jednostek	209263,45	203 582,66
a/ z tyt. dostaw i usług	168 736,45	172 499,66
* o okresie spłaty do 12 m-cy	168 736,45	172 499,66
* o okresie spłaty powyżej 12 m-cy		
b/ z tyt. podatków, dotacji, ceł, ub. społecz. i zdr. oraz innych świad.		
c/ inne	40 527,00	31 083,00
d/ dochodzone na drodze sądowej		

Należności z tytułu dostaw i usług dotyczą miesiąca grudnia 2015 r.

8 Zakład nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem jednostki.

9 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Koszty dotyczące przyszłych okresów rozliczane są jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów .

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów rozliczane są poprzez zarachowanie do pozostałych przychodów operacyjnych kwoty otrzymanej dotacji równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

Lp.	Tytuły czynnych i biernych RMK i RMP	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
I	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	980,00	0
1	Ubezpieczenia majątkowe	980,00	0
II	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	618 274,25	617 351,01
1	Ujemna wartość firmy	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	618 274,25	617 351,01
	• Wartość dotacji projektu "Termomodernizacja ...Ch.Śl. ze środków Unii Europ.	375 324,38	365 700,68
	• Wartość dotacji projektu "Termomodernizacja ...Ch.Śl. ze środków Gminy	116 966,93	113 967,75
	• Dotacja roboty wykończeniowe Ośrodek Ch. Śl. Dotacja gminy	110 430,01	107 628,38
	• Darowizna Fundacji Polska Miedź	12 022,76	27 241,99
	• Darowizna Gmina Lubawka	3 530,17	2 812,21

10 Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

§ 2 Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży.

Lp.	Przychody ze sprzedaży	Rok 2014 W zł.	Rok 2015 W zł.
I	<i>Kontrakt z NFZ</i>	<i>1 978 042,62</i>	<i>2 113 471,72</i>
1	POZ	1 577 539,27	1 721 537,83
2	Stomatologia	262 333,15	259 312,09
3	Specjalistyczna opieka ginekologiczna	138 170,20	132 621,80
II	<i>Dochody z odpłatnych usług: Medycyna pracy, za wydane zaświadczenia, szczepienia zalecane</i>	<i>38 315,24</i>	<i>32 133,35</i>
III	<i>Dochody z wynajmu lokali</i>	<i>3 600,00</i>	<i>3 600,00</i>
	Przychody ogółem	2 019 957,86	2 149 205,07

Jak wynika z danych sprzedaż usług dla Narodowego Funduszu Zdrowia w porównaniu do 2014 r. zwiększyła się w POZ a w AOS i STM zmniejszyła się nieznacznie.

2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Środki trwałe wykazane w bilansie nie były korygowane odpisami aktualizującymi.

3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Zapasy wykazane w bilansie nie były korygowane odpisami aktualizującymi.

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

Nie zaniechano żadnej działalności.

5 Rozliczenie różnic między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych:

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Strata brutto	-26 504,42
2	Przychody księgowe, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie stanowią podstawy opodatkowania (Dotacja)	15 424,51
3	Koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu	-80 007,86
4	Darowizny: Fundacja Miedź i Gmina	-39 930,40
5	Podstawa opodatkowania	78 009,33

Podatek dochodowy nie występuje ponieważ z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych nie stosuje się w jednostkach, w których celem statutowym jest działalność dot. ochrony zdrowia (zgodnie z art.17 ust. 1 pkt. 4 ustawy).

6 Dane o kosztach wg rodzaju.

Koszty w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

	Rodzaj kosztów	31.XII.2014	31.XII.2015
1	Zużycie materiałów i energii	179 757,75	205 556,78
2	Usługi obce	606 791,12	626 539,84
3	Wynagrodzenie	1 024 767,77	1 062 040,82
4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	216 972,11	221 475,35
5	Amortyzacja	153 478,68	92 860,86
6	Podatki i opłaty	367,00	1 294,00
7	Pozostałe	8 611,71	6 293,94
	Ogółem koszty działalności operacyjnej	2 190 746,14	2 216 061,59

Koszty działalności operacyjnej w porównaniu do 2014 r. minimalnie się zwiększyły.

- 7 Na dzień 31 grudnia 2015 r. inwestycje rozpoczęte nie występują.
- 9 W zakładzie zyski i straty nadzwyczajne nie występują.
- 9 Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie występują.

§ 3 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Zgodnie z obowiązującymi przepisami zakład nie obowiązuje sporządzanie sprawozdania z przepływów pieniężnych.

§ 4 Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

1. Przeciętne zatrudnienie na umowy o pracę w grupach zawodowych w roku obrotowym przedstawia się następująco:

	Przeciętna ilość zatrudnionych w 2015 r. (w przeliczeniu na pełne etaty)	Kobiety (w przeliczeniu na pełne etaty)	Mężczyźni (w przeliczeniu na pełne etaty)
Pracownicy ogółem:	27,33	22,08	5,25
- lekarze	6	1,75	4,25
- pielęgniarki	11,25	11,25	-
- obsługa	10,08	9,08	1

2. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej nie występują, ponieważ nie dotyczą naszego Zakładu.
3. Pożyczki dla członków Zarządu – nie dotyczą naszego Zakładu.

§ 5 Objaśnienia niektórych szczególnych zagadnień

1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych po sporządzeniu sprawozdania finansowego nie miały miejsca.
2. W roku obrotowym nie dokonano żadnych zmian obowiązujących „Zasady Polityki rachunkowości SP ZOZ Lubawka”.
3. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

§ 6 Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo nie dotyczą naszego Zakładu.

§ 7 Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez najbliższe lata.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zakład działalności.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie Ksiąg rachunkowych

Data podpisu

GŁÓWNY KASJER
SP ZOZ w Lubawce
mgr Teresa Jutor

podpis kierownika jednostki

data podpisu

31.03.2016

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO/PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LUBAWCE

lek. med. Stanisław Smok

Grupa	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa środków trwałych			Stan na 31.12.2015	Amortyzacja			Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2015
		Stan na 01.01. 2015	Przychody	Rozchody		Stan na 01.01.2015	Amortyzacja za rok 2015	Stan na 31.12. 2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Budynki i budowle	3 227 855,23			3 227 855,23	856 976,83	80 696,44	937 673,27	2 290 181,96
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	103 222,36	2 147,00		105 369,36	94 462,72	4 666,67	99 129,39	6 239,97
6	Urządzenia Techniczne	3 146,43			3 146,43	3 146,43		3 146,43	0
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	795 970,13	25 631,96		821 602,09	779 082,60	7 497,75	786 580,35	35 021,74
<i>Razem środki trwałe</i>		4 130 194,15	27 778,96		4 157 973,11	1 733 668,58	92 860,86	1 826 529,44	2 331 443,67
Wartości niematerialne i prawne		30 627,07			30 627,07	30 627,07		30 627,07	0
<i>Razem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</i>		4 160 821,22	27 778,96		4 188 600,18	1 764 295,65	92 860,86	1 857 156,51	2 331 443,67

Tabela 1
Układ rodzajowy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2015 r.

GŁÓWNY KASJER
SP ZOZ w Lubawce
mgr Jarek Erbil

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LUBAWCE

lek. med. Stanisław Smok

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LUBAWCE
ul. Kościuszki 18, 161 741 1770
52-420 LUBAWKA
REGON: 14433519 NIP 814-14-75