

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

16-316 Lipsk, ul. Rynek 7
tel. 87 642-30-09, 87 642-21 83, tel./fax 87 642-21 79
REGON: 79068714, GOSZCZ: NIK-08-14-20-997

URZĄD MIEJSKI w LIPSKU
woj. łódzkie
Lipno dnia 21/03/2019 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

kosz. zat.
podpis *M. S. Cygan*

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	742 368,45	710 230,15	A	Kapitał (fundusz) własny	117 062,08	145 213,86
I	Wartości niematerialne i prawne	2 872,00	2 154,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	613 305,27	613 305,27
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 718,78	25 718,78
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 872,00	2 154,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	739 496,45	708 076,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	739 496,45	708 076,15		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 462,19	11 462,19		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	698 686,88	667 326,04	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-551 184,97	-521 961,97
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 263,50	12 596,99	VI	Zysk (strata) netto	29 223,00	28 151,78
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	9 083,88	16 690,93	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	771 573,82	761 980,78
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	26 022,55	27 268,22
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	26 022,55	27 268,22
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	26 022,55	27 268,22
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	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	90 601,37	99 051,64
	– 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	90 397,57	96 417,70
B	Aktywa obrotowe	146 267,45	196 964,49	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	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:	19 899,46	22 721,04
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	19 899,46	22 721,04
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	93 108,23	37 605,18	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 073,26	32 681,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	37 983,50	39 817,06
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	2 441,35	1 198,45
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	203,80	2 633,94
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	654 949,90	635 660,92
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	654 949,90	635 660,92
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	654 949,90	635 660,92
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	93 108,23	37 605,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 108,23	37 605,18				
	– do 12 miesięcy	93 108,23	37 605,18				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne		0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	44 630,77	152 163,54				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 630,77	152 163,54				
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	44 630,77	152 163,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 630,77	152 163,54				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 528,45	7 195,77				
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)	888 635,90	907 194,64				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					888 635,90	907 194,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Jankowska

18.03.2019 r.

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

p.o. Dyrektora
SPZOZ w Lipsku
Gracyna Rodzik

18.03.2019 r.

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

Sprecudaowa
Skarbnik Gminy
D.
mgr Anna Kudaj

Prayimuj's
BURMISTRZ
Lech Łepicki
mgr Lech Łepicki



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 065 497,33	1 187 428,78
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 065 497,33	1 187 428,78
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
0		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 087 416,58	1 204 585,21
I	Amortyzacja	39 808,91	43 817,00
II	Zużycie materiałów i energii	96 519,11	104 917,74
III	Usługi obce	168 401,15	187 976,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 689,00	4 413,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	634 082,28	705 783,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	130 517,46	142 801,04
	– emerytalne	58 832,46	65 872,22
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 398,67	14 876,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-21 919,25	-17 156,43
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 802,02	51 145,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	24 529,87	44 577,77
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	10 272,15	6 567,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 611,15	5 333,33
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	6 611,15	5 333,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 271,62	28 655,33
G	Przychody finansowe	24 048,68	5,45
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:	4,14	5,45
	– 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	24 044,54	0,00
H	Koszty finansowe	1 097,30	0,00
I	Odsetki, w tym:	1 097,30	0,00
	– 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	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	29 223,00	28 660,78
J	Podatek dochodowy	0,00	509,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	29 223,00	28 151,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

15.03.2019 r.

Maria Markowska

18.03.2019 r.

p.o. Dyrektora
SPZOZ w Lipsku

(Data i podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10
10/10/10



INFORMACJA DODATKOWA

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W LIPSKU- UL. RYNEK 7

do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień
31.12.2018 r.

Podstawa prawna; art.45 ust.2 Ustawy z dnia 29 września
1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395 z póź. zm.)

Informacja dodatkowa zgodnie z art.48 ust.1 pkt.1 ustawy o
rachunkowości zawiera w załączeniu;

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Sporządzonego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

* ZAKŁAD; Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

* SIEDZIBA ZAKŁADU - 16-315 Lipsk ul. Rynek 7

* PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI ; praktyka lekarska

* ORGAN REJESTROWY ; Sąd Rejonowy w Białymstoku
XII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

* NUMER W REJESTRZE; 0000037490

* DATA WPISU; 23.11.1998 r.

* NIP 846-14-20-997

* REGON 790669748

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2018r.
do dnia 31.12.2018 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości
dalszej kontynuacji działalności.

Nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

Stosowane zasady /polityka/ rachunkowości:

1/ Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i
pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r /tj. Dz. U z
2018 r. poz. 395 z póź. zm./ stosując jako regułę ceny nabycia /koszt
wytworzenia/ z uwzględnieniem utraty wartości aktywów.

a/ Środki trwałe i wartości materialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

b/ Środki trwałe o niskiej wartości amortyzują się jednorazowo, w kwocie
odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.

c/ Materiały medyczne, leki, odczynniki laboratoryjne wycenia się w cenach ich
zakupu brutto(łącznie z podatkiem VAT), gdyż zakupy dotyczą w całości
sprzedaży zwolnionej.

Na dzień bilansowy ustala się drogą spisu z natury stan zapasów, dokonuje się jego wyceny wg cen zakupu oraz koryguje koszty o wartość tego zapasu.

d/ Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny/wartości/ rynkowej lub ceny nabycia.

e/ Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto / pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności/. Są one wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty /tj. wartość nominalnej plus odsetki za zwłokę w ich zapłacie/, z uwzględnieniem zasady ostrożności wyceny.

f/ Zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

g/ Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4- „Koszty rodzajowe i ich rozliczenie” oraz na kontach zespołu 5 – „Koszty według typów działalności i ich rozliczanie”.

h/ Jednostka nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych (art.37 ust.10 ustawy).

i/ Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

j/ Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego księgowego.

Lipsk, dnia 15.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Jankowska

Dyrektor:

p.o. Dyrektora
SPZOZ w Lipsku
Grażyna Rodzik

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
16-315 Lipsk, ul. Rynek 7
tel. 87 642-30-09, 87 642 21 83, tel./fax 87 642 21 79
REGON: 790566748-00020, NIP 646-14-20-997



THE UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY
540 EAST 58TH STREET
CHICAGO, ILL. 60637

UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY

Maszyński

**Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku zysków i strat
za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.
SP ZOZ w Lipsku ul. Rynek 7**

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia, jak również stan końcowy oraz zmiany dotychczasowej amortyzacji /umorzenia/.

1.

1). Wykaz wartości brutto grup rodzajowych środków trwałych:

Nazwa grupy Środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	11.462,19	✓		11.462,19 ✓
Budynki	1.254.433,61	✓		1.254.433,61 ✓
Maszyn i urządzenia	169.677,39	✓		169.677,39 ✓
Pozostałe środki trwałe	510.704,26	✓	10.433,88	521.138,14 ✓
Razem	1.946.277,45	✓	10.433,88 ✓	1.956.711,33 ✓

Zwiększenie wartości brutto: środków trwałych- zakup wirówki do laboratorium.

Umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy Środków trwałych	Stan na BO	Zwiększ umorz.	Zmniejs. umorz.	Umorz. za rok	Stan na BZ
Budynki	555.746,73	✓		31.360,84	587.107,57 ✓
Maszyny i urządź	149.413,89	✓		7.666,51	157.080,40 ✓
Pozostałe środki trwałe	501.620,38	✓		2.826,83	504.447,21 ✓
Razem	1.206.781,00	✓ 0,00	0,00	41.854,18	✓ 1.248.635,18 ✓

Wartość netto środków trwałych:

Nazwa grupy środków trwałych	Stan na BO	Stan na BZ
Grunty	11.462,19 ✓	11.462,19 ✓
Budynki	698.686,88 ✓	667.326,04 ✓
Maszyny i urządzenia	20.263,50 ✓	12.596,99 ✓
Pozostałe środki trwałe	9.083,88 ✓	16.690,93 ✓
Razem	739.496,45 ✓	708.076,15 ✓

Wartości niematerialne i prawne – wartość brutto:

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
42.433,87	✓ 1.244,82	0,00	43.678,69 ✓

Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych – zakup programu antywirusowego.

Wartości niematerialne i prawne – umorzenia:

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenia roczne	Stan na koniec roku
39.561,87	✓ 0,00	0,00	1.962,82	41.524,69 ✓

Wartości niematerialne i prawne – wartość netto:

BO - 2.872,00 zł ✓

BZ - 2.154,00 zł ✓

2) - 4). Nie dotyczy.

5). Środki trwale użytkowane na podstawie umowy dzierżawy i użyczenia:

a/ Analizator Start 4 o wartości z dnia podpisania umowy dzierżawy -16.050,00 zł

b/ Skaner typ 2 o wartości z dnia podpisania umowy użyczenia -2.778,57 zł

c/ czytnik kodów paskowych o wartości z dnia podpisania umowy użyczenia – 198,03zł.

6) - 7). Nie dotyczy.

8). Fundusz założycielski:

BO - 613.305,27 zł ✓

BZ - 613.305,27 zł ✓

9). Fundusz zakładu :

BO - 25.718,78 zł. ✓

BZ - 25.718,78 zł. ✓

10). Wynik finansowy na koniec roku wykazuje zysk netto w kwocie 28.151,78 zł . ✓

Propozycja podziału zysku- na zwiększenie funduszu zakładu.

11). Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe:

Lp	Nazwa	BO	BZ
1.	Podatek doch. od os. fiz	4.189,00	4.432,00
2.	Składki ZUS	21.833,55	22.836,22
	Razem	26.022,55	✓ 27.268,22 ✓

SP ZOZ w Lipsku nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

12). Podział zobowiązań:

Treść	Okres spłaty			
	Do 1 roku		Do 3 lat	
	BO	BZ	BO	BZ
Zobowiązania	90.397,57 ✓	96.417,70 ✓	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	19.899,46 ✓	22.721,04	0,00	0,00
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.	30.073,26 ✓	32.681,15	0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	37.983,50 ✓	39.817,06	0,00	0,00
4. pozostałe zobowiązania krótkoterm.	2.441,35 ✓	1.198,45	0,00	0,00

13). Nie dotyczy.

14). Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe - czynne:

Lp.	Nazwa	BO	BZ
1.	Prenumerata	459,00	459,00
2.	Abonament	154,98	161,13
3.	Olej opałowy	5.960,00	4.947,88
4.	Leki i materiały medyczne	1.954,47	1.627,76
	Razem	8.528,45 ✓	7.195,77 ✓

SP ZOZ w Lipsku biernych rozliczeń międzyokresowych nie posiada.

15). Należności krótkoterminowe:

Grupa należności	BO	BZ
Z tyt. dostaw i usług	93.108,23	37.605,18
Razem należności	93.108,23 ✓	37.605,18 ✓

Spadek należności krótkoterminowych spowodowany został nadpłatą należności przez NFZ Białystok (przy płatności naszych należności nie uwzględnił faktury korygującej). Sytuacja ta wpłynęła na wzrost środków pieniężnych i na zmniejszenie stanu naszych należności na koniec roku.

SPZOZ w Lipsku w roku bieżącym jak i poprzednim należności długoterminowych nie posiada.

16)- 18). Nie dotyczy.

2.

1). Struktura sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Rok 2017	Rok 2018
usługi medyczne	1.043.730,17	1.165.661,62
pozostała sprzedaż	21.767,16	21.767,16
Razem	1.065.497,33 ✓	1.187.428,78 ✓

2) – 4). Nie dotyczy.

5). Od roku 2015 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lipsku nie otrzymał z Narodowego Funduszu Zdrowia kontraktu na świadczenie usług z rehabilitacji medycznej.

6). Rozliczenie przychodów i kosztów:

Przychody:

1/ Przychody 1.238.579,32 zł ✓

Razem przychody 1.238.579,32 zł

Koszty:

1/ Koszty 1.209.918,54 zł ✓

2/ koszty nie stanowiące k.u. p - 65.617,02 zł

3/ koszty statystyczny + 21.204,40 zł

Razem koszty 1.165.505,92 zł ✓

Wynik rachunkowy brutto /zysk / 28.660,78 zł ✓

Podatek dochodowy od osób prawnych 509,00 zł

Wynik rachunkowy netto /zysk/ 28.151,78 zł ✓

Wynik podatkowy brutto /zysk / 73.073,40 zł ✓

Dochody wolne od podatku na podstawie:

art.17.1 pkt. 21 - 29.502,71 zł

art.17.1 pkt.4 - 40.177,33 zł

Podstawa opodatkowania 3.393,36 zł = 3.393,00 zł ✓

W 2018 roku SP ZOZ w Lipsku otrzymał dotacje od organu założycielskiego na cele:

- inwestycyjne /zakup wirówki / w kwocie 10.213,73 zł ✓

- remontowe w kwocie 15.075,06 zł. ✓

W roku 2018r. zdarzenia nadzwyczajne nie wystąpiły.

7) – 11). Nie dotyczy.

3 - 4. Nie dotyczy.

5.

1-2). Nie dotyczy.

3). Przeciętne zatrudnienie:

ogółem – 14 osób

w tym:

- personel medyczny - 10 osób
- pracownicy administracji - 2 osoby
- pozostali pracownicy /fizyczni/ - 2 osoby

4 - 6). Nie dotyczy.

6.

1 - 3). Nie dotyczy.

4). Informacje liczbowe:

Koszty:

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2017	Rok 2018
1	- leki i materiały medyczne	29.077,64	27.498,08
2	-energia cieplna	32.114,00	43.265,00
3	- energia elektryczna	12.956,30	14.309,76
4	- woda i ścieki	2.034,09	1.693,86
5	- pozostałe materiały	20.337,08	18.151,04
6	-zakup usług medycznych	141.497,32	142.874,12
7	-usługi łączności	3.477,15	5.791,46
8	- usługi bankowe	1.374,00	1.358,00
9	-usługi najmu i dzierżawy	738,00	738,00
10	-wywóz nieczystości i odpadów medycznych	3.471,06	2.904,12
11.	-usługi remontowe	0,00	15.400,00
12	- pozostałe usługi	17.843,62	18.911,07

13	-Podatki i opłaty	4.689,00	4.413,00
14	- wynagrodzenie z osobowego funduszu płac	623.282,28	696.183,12
15	-Wynagrodzenie z bezosobowego funduszu płac	10.800,00	9.600,00
16	- składki na ubezpiecz. społeczne i fundusz pracy	108.996,05	121.473,17
17	-pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	21.521,41	21.327,87
18	- amortyzacja	39.808,91	43.817,00
19	- płatności odsetkowe /od kredytu/	1.097,30	0,00
20	- podróże służbowe	2.475,42	3.495,36
21	- pozostałe koszty	17.534,40	16.714,51
	Razem	1.095.125,03	1.209.918,54

Przychody:

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2017	Rok 2018
1	NFZ podstawowa opieka zdrowotna	940.802,59	1.012.038,72
3	NFZ ginekologia	48.075,58	49.823,36
4	Poz. przych. med. finans. ze środków publicznych	4.655,00	4.410,00
5.	Piel. Długoterminowa opieka domowa NFZ	28.186,00	75.297,04
6	Pozostałe przychody medyczne	22.011,00	24.092,50
7	Przychody z wynajmu lokali	21.767,16	21.767,16
8.	Pozostałe przychody- dotacje na cele remontowe	0,00	15.075,06
9.	Pozostałe przychody	58.850,70	36.075,48
	Razem	1.124.348,03	1.238.579,32

Rozliczenie międzyokresowe przychodu:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2017	Rok 2018
1.	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego	298.065,33	288.987,20
2.	Gmina Lipsk	301.722,02	294.105,79
3.	Starostwo Powiatowe	50.268,54	48.554,84
4.	NFOZ Suwałki	4.894,01	4.013,09
	Razem	654.949,90	635.660,92

Przedmioty nietrwałe w użytkowaniu:

W SP ZOZ przedmioty nietrwałe w użytkowaniu o małej wartości ewidencjonowane są pozabilansowo na koncie 094 .

Ogólna wartość tych przedmiotów wynosi :

B0 - 106.502,22 zł

BZ – 95.065,79 zł.

Zmniejszenie wartości przedmiotów nietrwałych nastąpiła z tytułu wycofania wyposażenia z ewidencji pozabilansowej (nie nadające się do użytku -duży stopień zużycia).

7.

1-6). Nie dotyczy.

8-10. Nie dotyczy.

Roczne sprawozdanie finansowe, podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Lipsku w formie Uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z działalności finansowej.

Lipsk, dnia 15. 03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Jankowska

p.o. Dyrektora
SPZOZ w Lipsku
Grażyna Kodzik

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
16-316 Lipsk, ul. Rynek 7
tel. 87 642-30-09, 87 642 21 83, tel./fax 87 642 21 79
REGON: 790688748-00020; NIP 846-14-89-897

Sprawozdano
Skarbnik Gminy
mgr Anna Kudaj

Przejmuję
BURMISTRZ
mgr Lech Łępiński