

BILANS na dzień: 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie		Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
1		2	3
AKTYWA			
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 900 323,82	6 074 311,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	-	-
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 900 272,59	4 774 113,24
	1. Środki trwałe w użytkowaniu	4 989 129,78	4 690 227,24
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego użytkownika)	81 852,64	81 852,64
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 053 540,53	4 229 648,99
	c) urządzenia techniczne i maszyny	41 026,65	56 040,03
	d) środki transportu	100 293,67	-
	e) inne środki trwałe	712 416,29	322 685,58
	2. Środki trwałe w budowie	911 142,81	83 886,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1. od jednostek powiązanych	-	-
	2. od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3. od jednostek pozostałych	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 000 051,23	1 300 198,74
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 000 051,23	1 300 198,74
	a) w jednostkach powiązanych:	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach:	1 000 051,23	1 300 198,74
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 000 051,23	1 300 198,74
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 817 755,35	1 871 384,02
I.	Zapasy	31 054,31	30 985,18
	1. Materiały	31 054,31	30 985,18
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	-	-
	5. Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	642 561,35	579 848,72
	1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	3. Należności od pozostałych jednostek	642 561,35	579 848,72
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	623 902,11	569 322,02
	- do 12 miesięcy	623 902,11	569 322,02
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	-	-
	c) inne	18 659,24	10 526,70
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 140 516,82	1 250 854,12
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 140 516,82	1 250 854,12
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	500 072,74
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	500 072,74
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 140 516,82	750 781,38
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	80 516,82	130 781,38
	- inne środki pieniężne	1 060 000,00	620 000,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 622,87	9 696,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcja) własne		
AKTYWA RAZEM:		8 718 079,17	7 945 696,00

Wyszczególnienie	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
PASYWA		
1	2	3
A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE	5 831 936,77	5 732 605,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 599 450,32	2 599 450,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	3 133 155,26	3 010 622,12
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 18 370,00	-
VI. Zysk (strata) netto	117 701,19	122 533,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 886 142,40	2 213 090,42
I. Rezerwy na zobowiązania	64 817,40	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	64 817,40	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	64 817,40	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	265 673,29	237 901,78
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	242 853,76	220 265,57
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	88 019,62	95 748,43
- do 12 miesięcy	88 019,62	95 748,43
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 834,14	124 472,31
h) z tytułu wynagrodzeń	-	44,83
i) inne	-	-
3. Fundusze specjalne	22 819,53	17 636,21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 555 651,71	1 975 188,64
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 555 651,71	1 975 188,64
długoterminowe	2 541 604,38	1 786 023,60
krótkoterminowe	14 047,33	189 165,04
PASYWA RAZEM:	8 718 079,17	7 945 696,00

Sporządzono dnia: 28.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkievicz

Grażyna Raszkievicz

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

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Lukaszuk

Irena Lukaszuk

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 NAZWA JEDNOSTKI: PIĘKI ZDROWOTNEJ
 Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach
 ADRES: 16-400 Suwałki, ul. Waryńskiego 22A
 tel. 987 436-22-33(34) fax 987 566-22-80
 NIP 844-17-04-822 REGON 790317937

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	za okres 01.01.2018 do 31.12.2018	za okres 01.01.2017 do 31.12.2017
1	2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 990 436,81	5 650 131,26
<i>w tym - od jednostek powiązanych</i>	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyróbów i usług), w	5 990 436,81	5 650 131,26
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	6 025 979,19	5 966 083,00
I. Amortyzacja	310 393,73	556 100,93
II. Zużycie materiałów i energii	323 238,60	330 924,06
III. Usługi obce	810 149,75	668 225,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 567,20	29 350,50
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	3 750 755,51	3 608 895,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	788 298,64	760 339,82
- emerytalne	338 942,70	317 642,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 575,76	12 246,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 35 542,38	- 315 951,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	123 499,14	400 885,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	115 329,48	386 263,19
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	8 169,66	14 622,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 446,72	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	7 446,72	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	80 510,04	84 933,83
G. Przychody finansowe	38 634,78	37 599,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	38 634,78	37 599,47
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	395,63	0,16
I. Odsetki, w tym:	395,63	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	0,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	118 749,19	122 533,14
J. Podatek dochodowy	1 048,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	117 701,19	122 533,14

Spółdzielca: 1641 28 103 2619
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkievicz

GJR
 Grażyna Raszkievicz

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

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej,
 Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Lukaszuk *Irena Lukaszuk*

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach

Suwałki

Ul. Ludwika Waryńskiego 22A

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Nazwa, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:**

- a) Nazwa jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach,
- b) Siedziba jednostki: woj. podlaskie, powiat m. Suwałki, gmina m. Suwałki, miejscowość Suwałki, ul. Waryńskiego 22A.
- c) Forma prawna: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej
- d) Podstawowy przedmiot działalności:
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji leczniczej,
 - promocja zdrowia oraz działalność szkoleniowa.
- e) Organ prowadzący rejestr:
Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w Rejestrze Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000049812
REGON 790317937
NIP 844-17-84-822

2. **Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3. **Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Nie dotyczy

5. **Kontynuacja działalności:**

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

6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem

7. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru :

Przyjęte zasady rachunkowości ustalono na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 j.t. z późn. zm.)

a. Wycena aktywów trwałych:

- środki trwale, środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po urzędowej aktualizacji środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł oraz wartości niematerialne i prawne w wartości powyżej 3.500,00 zł dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego
- środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,
- wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej niższej niż 1.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty
- wycena należności długoterminowych i krótkoterminowych – na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

b. Wycena aktywów obrotowych:

- ewidencja zapasu materiałów i towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z ich zakupem zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych,
- na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków znajdujących się na stanie oddziałów ustalonych na podstawie spisu z natury,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
- aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych, nie później niż na dzień bilansowy.
- inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg cen nabycia, wg wartości nominalnej.

c. Wycena pasywów

- kapitały (fundusze) własne wycenia się wg wartości nominalnej
- zobowiązania i w kwocie wymaganej zapłaty
- rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, Jednostka odstępuje od tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i podobne zobowiązania wobec pracowników, np. z tyt. nagród jubileuszowych i innych podobnych świadczeń), oraz rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej

d. Ujmowanie kosztów:

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go koszty według rodzajów i ich rozliczenie zakładowego planu kont oraz na kontach zespołu 5-go koszty wg typów działalności i ich rozliczenie. Przeniesienie kosztów na odpowiednie stanowisko zespołu 5 odbywa się równoległe do zapisów księgowych na kontach zespołu 4, natomiast koszty zakwalifikowane do rozliczeń w przyszłych okresach księguje się w ciężar konta 642, 644 i przenosi się w części przypadającej na bieżący miesiąc na odpowiednie stanowisko w zespole 5 i 4

e. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego:

- *wersja podstawowa sprawozdania finansowego,
- *rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- *informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością co najmniej określoną w załączniku do ustawy,
- * sprawozdanie finansowe za 2018 rok sporządzono bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Suwałki, 28.03.2019 r.

Grażyna Raszkievicz
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY
GR
Grażyna Raszkievicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Lukaszuk
Irena Lukaszuk
Dyrektor

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2018 rok

I. Pierwsza grupa informacji

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, , przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne

Załącznik 1

b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik 2

c) inwestycje długoterminowe

Załącznik 3

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; nie wystąpiła

3. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; : nie wystąpiły

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie wystąpiła

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

nie dotyczy

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

nie dotyczy

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

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

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitałów (funduszy z aktualizacji wyceny, jeśli jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Załącznik 4

10. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy:

Proponujemy zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018.2190 j.t. z późn. zm.) zysk netto w wysokości : 117 701,19 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu .

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

Stan rezerw na początek roku 0,00 zł

Zwiększenia w ciągu roku 64 817,40 zł

Stan na koniec roku 64 817,40 zł

Utworzono rezerwę na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla pracowników wraz ze składkami ZUS, po podpisaniu w miesiącu lutym 2019r. aneksów zwiększających wartość umów z Podlaskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku w wysokości 64 817,40 zł.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

Podział należności i zobowiązań na długo i krótkoterminowe :

Jednostka nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych,

a) aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe

Załącznik 5

b) zobowiązania krótkoterminowe

Załącznik 6

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki za wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

nie wystąpiły

14. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Załącznik 7

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie dotyczy

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Na dzień 31.12.2018r. rachunek VAT wykazuje saldo zerowe.

II. Druga grupa informacji

1. Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży: usług, towarów i materiałów, przychody operacyjne oraz przychody finansowe:

Załącznik 8

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Struktura kosztów: działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Załącznik 9

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
nie wystąpiły

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
nie wystąpiły

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

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

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

Załącznik 10

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:
nie wytwarzano

8. Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:
nie wystąpiły

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

a) nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe :

- środki trwałe przyjęte do użytkowania: 618 796,18 zł

- środki trwałe w budowie: 841 082,01, zł

b) nakłady planowane do poniesienia na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2019: około 6 171 630,00 zł (w tym na ochronę środowiska)

Nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono w roku 2018, natomiast planuje się ponieść w roku 2019 około 120 000,00 zł (SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach w przypadku otrzymania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej planuje montaż instalacji fotowoltaicznej).

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:

nie wystąpiły

11. informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

nie wystąpiły

III. Kursy walut obcych przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

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

V. Informacje o:

1. Nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

2. Nie wystąpiły istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanym, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Załącznik 11

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących spółek handlowych nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

nie dotyczy

5. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie wystąpiły zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki,

6. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Nie wystąpiły

VI . Informacja z zakresu:

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odniesionych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem kwot i rodzaju.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku zakwestionował kwotę 18 370,00 zł tytułem zwrotu nienależnie przekazanych w roku 2017 środków finansowych. W związku z tym w bilansie za rok 2018 ujęto kwotę -18 300,00 zł jako błąd podstawowy dotyczący z lat ubiegłych.

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

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

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

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie wprowadzono zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń ani wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zarówno w ubiegłym jak i bieżącym roku obrotowym, w związku z czym informacje są porównywalne.

VII. Grupa informacji:

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;
nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

nie wystąpiły

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

nie dotyczy

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

nie dotyczy

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

nie dotyczy

VIII. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

nie dotyczy

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W trakcie roku objętego sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie.

IX. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie występują

X. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie wystąpiły

Suwalki, dnia 2019-03-28

Sporządził: Grażyna Raszkiewicz 
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej,
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach


Irena Łukaszuk

Dyrektor Irena Łukaszuk

Załącznik 1

Lp.	Opiszenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody							Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z nieodpłatnego przekazania	z darowizny	z nad-inwentaryzacyjnej	9	10		11	likwidacja	przyjęcia środków trwałych, inne	14		
1	wartości niematerialne i prawne	913 284,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 879,58	-	-	6 879,58	906 405,27
2	Środki trwałe	9 170 614,45	609 296,27	-	-	-	-	-	-	609 296,27	-	48 913,77	-	-	48 913,77	9 730 996,95
	a) grunty	81 852,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 509 775,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 509 775,64
	c) urządzenia techniczne i maszyny	623 758,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 409,45	-	-	7 409,45	616 348,93
	d) środki transportu	64 829,00	107 457,50	-	-	-	-	-	-	107 457,50	-	-	-	-	-	172 286,50
	e) inne środki trwałe	1 698 231,21	495 072,76	-	-	-	-	-	-	495 072,76	-	35 059,96	-	-	35 059,96	2 158 244,01
	f) mskowarstwowo-środki trwałe	192 167,58	6 766,01	-	-	-	-	-	-	6 766,01	-	6 444,36	-	-	6 444,36	192 489,23
3	środki trwałe w budowie	83 886,00	611 166,27	827 256,81	-	-	-	-	-	1 438 423,08	-	-	611 166,27	-	611 166,27	911 142,81
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2-5)	9 254 500,45	1 220 462,54	827 256,81	-	-	-	-	-	2 047 719,35	-	48 913,77	611 166,27	-	666 524,40	10 642 139,76

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkievicz
Grażyna Raszkievicz

D Y R E K T O R
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Anna Lukaszuk
Anna Lukaszuk

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

Załącznik 2

Lp.	Okreszenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych i środków trwałych w budowie na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	przekazane nieodpłatnie	razem			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Wartości niematerialne i prawne	913 284,85	-	-	-	-	6 879,58	-	-	6 879,58	906 405,27	-	
2	Środka trwałe	4 480 387,21	310 393,73	-	310 393,73	-	48 913,77	-	-	48 913,77	4 741 867,17	4 989 129,78	
	a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64	
	b) budynki, lokale, obiektu inżynierii lądowej i wodnej	2 280 126,65	176 108,46	-	176 108,46	-	-	-	-	-	2 456 235,11	4 053 540,53	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	567 718,35	15 013,38	-	15 013,38	-	7 409,45	-	-	7 409,45	575 322,28	41 026,65	
	d) środki transportu	64 829,00	7 163,83	-	7 163,83	-	-	-	-	-	71 992,83	100 293,67	
	e) inne środki trwałe	1 375 545,63	105 342,05	-	105 342,05	-	35 059,96	-	-	35 059,96	1 445 827,72	712 416,29	
	Śniskowartościowe środki trwałe	192 167,58	6 766,01	-	6 766,01	-	6 444,36	-	-	6 444,36	192 489,23	-	
3	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	911 142,81	
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3)	4 480 387,21	310 393,73	-	310 393,73	-	48 913,77	-	-	48 913,77	4 741 867,17	5 900 272,59	

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

G.R.
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszuk

A. AKTYWA TRWAŁE

A. IV Inwestycje długoterminowe		
	Stan na BO	Stan na BZ
A.VI.3.c. Inne długoterminowe aktywa finansowe dotyczą:		
Rachunku lokat bankowych - Bank Gospodarstwa Krajowego lokata wraz z odsetkami założona dnia 30.12.2017 r.	1 300 198,74 zł	
Rachunku lokat bankowych - Bank Gospodarstwa Krajowego lokata wraz z odsetkami termin założona dnia 31.12.2018 r.		1 000 051,23 zł

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Kaszkiewicz
Grażyna Kaszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zarbowatnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Małgorzata Łukaszuk

Załącznik 4

Informacja o stanie kapitału (funduszu) podstawowego, kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Treść 1	Kapitał (fundusz) podstawowy 2
1. Stan na początek roku obrotowego	2 599 450,32
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	2 599 450,32
Treść 1	Kapitał (fundusz) zapasowy 2
1. Stan na początek roku obrotowego	3 010 622,12
2. Zwiększenia:	122 533,14
a/ z zysku	122 533,14
b/ dotacje budżetowe	0,00
c/ środki z innych źródeł	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
a/ pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	3 133 155,26
Treść 1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny 2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia:	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00
Treść 1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe 2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia:	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszuk

B. Aktywa obrotowe

B.I. Zapasy razem:	31 054,31 zł
A. Zapasy materiałów w tym: dezynfekcyjnych, opatrunkowych, środków czystości w magazynie i innych medycznych	23 650,86 zł
B. Zapas leków dla Oddziałów Rehabilitacyjnych stacjonarnych	7 403,45 zł

B.II. Należności krótkoterminowe :	642 561,35 zł
II 3.a) Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek o okresie spłaty do 12 miesięcy w tym:	623 902,11 zł
z tyt. usług medycznych - Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	614 850,07 zł
z tyt. badań EMG i inn. medycznych	8 360,00 zł
z tyt. wynajmu pomieszczeń dla CZO "Ort-Med."	460,00 zł
inne (PEC, Neuca)	232,04 zł

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych 0,00 zł

c) innych należności	18 659,24 zł
----------------------	--------------

w tym :

z tytułu pożyczek z ZFŚS	17 405,67 zł
rozrachunków z pracownikiem dotyczących znaczków pocztowych będących na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2018	696,10 zł
rozrachunków z pracownikiem z tytułu paliwa będącego na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2018	557,47 zł
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł

B.III. Inwestycje krótkoterminowe dotyczą środków pieniężnych 1 140 516,82 zł

Gotówki w kasie	1 734,12 zł
Środków pieniężnych na rachunku bieżącym	73 368,34 zł
Środków ZFŚS	5 414,36 zł
Rachunku lokat bankowych -	1 060 000,00 zł
Rachunku lokat bankowych - krótkoterminowych	1 060 000,00 zł

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GR
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszuk

Zobowiązania krótkoterminowe	
Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę:	265 673,29 zł
z tego:	
B.III.3 lit. d) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy w tym:	88 019,62 zł
A. Zobowiązania z tyt. dostaw dostaw energii cieplnej i wody	16 053,33 zł
B. Pozostałe zobowiązania z tyt. zakupu usług obcych (m.inn. wyżywienia, kontraktów medycznych, usług pralniczych, medycznych),	68 434,74 zł
E. Zobowiązania z tyt. zakupu materiałów	3 531,55 zł
D. Zobowiązania z tyt. wydatków inwestycyjnych	0,00 zł

B.III.3 lit. g) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych		154 834,14 zł
A. Składki ZUS od wynagrodzeń za m-c grudzień 2018		122 647,14 zł
>składki ubezpieczenia społecznego oraz zdrowotne od wynagrodzeń za m-c grudzień 2018		117 966,99 zł
>składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c grudzień 2018		4 680,15 zł
B. Podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych za rok 2018		32 187,00 zł
>podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c grudzień 2018		32 187,00 zł

B.III.3 lit. h) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00 zł
> wobec pracowników		0,00 zł

B.III.4. Fundusze specjalne dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.	22 819,53 zł
---------------------------------------------------------------------------------------	---------------------

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane terminowo.

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**

GR
Grażyna Raszkiewicz

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

Irena Łukaszcuk

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Załącznik 7

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów <i>w tym :</i>	9 696,00	3 593,00
Koszty uruchomienia nowej działalności	0,00	0,00
Remonty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	9 594,00	2 750,00
Prenumerata	0,00	783,00
Szkolenia pracowników	0,00	0,00
Pozostałe	102,00	60,00
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów <i>w tym:</i>	188 340,25	64 817,40
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
Odprawy emerytalne	0,00	0,00
Badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Premia za nadwykonania (uznaniowa) za rok 2017 wypłacona w 2018 r. łącznie ze składkami ZUS	188 340,25	
Dodatkowe wynagrodzenie za rok 2018 wypłacone w 2019 r. łącznie ze składkami ZUS	0,00	64 817,40
Ogółem rozliczenia międzyokresowe pozostałe <i>w tym:</i>	271,48	81,10
Odsetki od lokat bankowych, które będą dopisane do rachunku bankowego w roku następnym.	271,48	81,10
Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>w tym:</i>	1 786 848,39	2 555 651,71
Kwoty podwyższające należności lub roszczenia	0,00	0,00
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w Podlaskim Systemie Informatycznym e-Zdrowie	9 958,78	9 685,31
Niezamortyzowana dotacja przeksięgowana z Funduszu Założycielskiego dotycząca budynków i budowli	1 262 114,35	1 216 578,24
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w 2013r.	824,79	0,00
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynków SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2013	250 833,31	243 833,31
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 dotycząca Projektu "Podlaski System Informatyczny e-Zdrowie"	56 433,11	54 883,48
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON dotacja w 2014r., 2015r.	8 985,05	2 523,03
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu do SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2014	29 213,99	11 524,30
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu do SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2017	168 485,01	134 787,90
Dotacja z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania "Zakup sprzętu rehabilitacyjnego i aparatury medycznej do diagnostyki" w roku 2018		362 852,00
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 dotycząca Projektu "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"		6 700,84
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w projekcie "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"		512 283,30

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

 Irena Zukaszuk

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

Wyszczególnienie	2017	2018
1	2	3
Razem przychody ze sprzedaży, w tym:	5 650 131,26	5 990 436,81
- kraj	5 650 131,26	5 990 436,81
- eksport	0	0
I. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	5 623 227,21	5 965 027,83
1. w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia,	5 562 452,21	5 886 417,83
a) Rehabilitacyjne świadczenia szpitalne	2 681 401,40	2 847 223,40
b) Świadczenia rehabilitacyjne ambulatoryjne	2 567 213,06	2 553 535,05
c) Porady specjalistyczne	137 037,75	140 293,80
d) Koszty wynagrodzeń wynikające z OWU,	176 800,00	295 372,14
e) świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez lekarzy w zakresie kosztów podwyższenia wynagrodzeń tych lekarzy		49 993,44
2. Pozostali odbiorcy	60 775,00	78 610,00
a) Badania densytometryczne	120,00	30,00
b) Badania EMG	59 575,00	78 460,00
c) pozostałe (porady, zabiegi)	1 080,00	120,00
II. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług w tym:	26 904,05	25 408,98
a) najem pomieszczeń	21 078,69	22 382,88
b) kserokopie dok. medycznej, zwrot kosztów za energię elektryczną, pozostałe	5 825,36	3 026,10
III. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-

II. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:	400 885,57 zł	123 499,14 zł
Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez PFRON	11 727,31 zł	7 286,81 zł
Wartość dotacji przekięgowanych z funduszu założycielskiego (dot. Modernizacji)	45 536,11 zł	45 536,11 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na termomodernizację	7 000,00 zł	7 000,00 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej na Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie	266 012,70 zł	1 823,10 zł
Dotacje z budżetu Województwa Podlaskiego na zakup sprzętu	55 987,07 zł	51 386,80 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej do projektu "Rozwój kompleksowych usług rehabilitacyjnych poprzez przebudowę i rozbudowę Pawilonu II SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach"		2 296,66 zł
Pozostałe w tym m.inn.:	14 622,38 zł	8 169,66 zł
- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia	8 984,06 zł	0,00 zł
- darowizny rzeczowe i pieniężne	0,00 zł	2 400,00 zł
- odszkodowanie PZU		3 148,80 zł
- naliczone kary umowne za przekroczenie terminu wykonania umowy	811,80 zł	0,00 zł
- pozostałe (wynagr. opiekuna stażu, zwrot kosztów szkolenia ,)	4 826,52 zł	2 620,86 zł
III. Przychody finansowe dotyczą uzyskanych odsetek bankowych.	37 599,47 zł	38 634,78 zł

Suwałki, dnia 28.03.2019 r. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził:

GK
Grażyna Raszkiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszuk
Irena Łukaszuk

I. Struktura kosztów SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach za rok 2018

Nr konta	Wyszczególnienie (rodzaj kosztu)	Kwota
	I. Koszty rodzajowe	6 025 979,19
410	1. Amortyzacja	310 393,73
420	2. Zużycie materiałów	202 478,89
421	3. Zużycie energii	120 759,71
420	Usługi obce	810 149,75
440	Podatki i opłaty	30 567,20
450	Wynagrodzenia	3 750 755,51
460	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	788 298,64
470	Pozostałe koszty rodzajowe	12 575,76
	II. Pozostałe koszty operacyjne	7 446,72
765	Pozostałe koszty operacyjne	7 446,72
	III. Koszty finansowe	395,63
755	Koszty finansowe	395,63
	Razem Koszty	6 033 821,54
	IV. Podatek Dochodowy	1 048,00
	Ogółem:	6 034 869,54

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Raszkievicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszyk

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1.Zysk brutto	118 749,19
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	952 153,27
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	113 032,82
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	81,10
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	271,48
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	882 552,80
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	192 732,25
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	64 817,40
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	188 340,25
10.Darowizny uznane podatkowo (-)	
11.Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12.Ulga inwestycyjna (-)	
13.Podstawa opodatkowania	5 515,68
14.Podatek dochodowy	1 048,00

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Raszkievicz

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

Irena Łukaszuk

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym.

Załącznik 11

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna Liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym :	87,42	71,91	15,51	90,37
Lekarze	4	4	0	4,54
Pielęgniarki	17,04	14,04	3	15,66
Rehabilitanci: mgr rehabilitacji, technicy fizjoterapii, mgr i licencjat fizjoterapii, masażyści	36,81	27,31	9,5	38,46
Pozostały personel medyczny (ratownicy medyczni)	1	0	1	2,17
Personel medyczny pomocniczy (SIM-statystycy medyczni, sekretarki medyczne, rejestratorki)	9,97	9,97	0	11
Personel pomocniczy (sprzątające, konserwator, magazynier, pozostali pracownicy)	9,97	7,96	2,01	10
Pracownicy administracyjno-biurowi	8,63	8,63	0	8,54

Suwałki, dnia 28.03.2019 r.

Sporządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**

Grażyna Raszkievicz
 Grażyna Raszkievicz

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