

NAZWA JEDNOSTKI:

ADRES:

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 SKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Waryńskiego 22A  
 tel. 087 566-22-33(34), fax 087 566-22-60  
 NIP 844-17-84-822 REGON 790317937

BILANS na dzień: 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
1	2	3
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 155 678,19</b>	<b>4 927 065,89</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>32 781,65</b>	<b>69,13</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	32 781,65	69,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 122 896,54</b>	<b>4 926 996,76</b>
1. Środki trwałe w użytkowaniu	<b>5 035 603,24</b>	<b>4 907 695,24</b>
a) grunty	81 852,64	81 852,64
- w tym - prawo wieczystego użytkowania	81 852,64	81 852,64
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 366 646,50	4 457 437,38
c) urządzenia techniczne i maszyny	299 991,91	122 141,57
d) środki transportu	11 885,32	24 851,12
e) inne środki trwałe	275 226,87	221 412,53
2. Środki trwałe w budowie	87 293,30	19 301,52
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. od jednostek powiązanych	-	-
2. od jednostek pozostałych	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych:	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach:	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 666 386,07</b>	<b>2 487 363,39</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>23 994,02</b>	<b>115 438,81</b>
1. Materiały	23 994,02	115 438,81
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>769 463,86</b>	<b>769 974,07</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	769 463,86	769 974,07
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	748 291,98	736 752,64
- do 12 miesięcy	748 291,98	736 752,64
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	20 221,88	33 221,43
d) dochodzone na drodze sądowej	950,00	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 848 457,51</b>	<b>1 573 511,07</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 848 457,51	1 573 511,07
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 848 457,51	1 573 511,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 848 457,51	1 573 511,07
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>24 470,68</b>	<b>28 439,44</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>7 822 064,26</b>	<b>7 414 429,28</b>

Wyszczególnienie	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (dane w zł)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (dane w zł)
PASywa		
1	2	3
<b>A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE</b>	<b>5 182 731,22</b>	<b>4 938 719,55</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 599 450,32	2 599 450,32
II. Należne wkłady na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały / akcje własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 339 269,23	1 963 735,31
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny środków trwałych	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	244 011,67	375 533,92
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 639 333,04</b>	<b>2 475 709,73</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>456 130,13</b>	<b>352 992,41</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	421 082,16	304 276,04
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 777,27	129 609,98
- do 12 miesięcy	78 777,27	129 609,98
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	229 747,68	167 171,26
h) z tytułu wynagrodzeń	110 994,33	-
i) inne	1 562,88	7 494,80
3. Fundusze specjalne	35 047,97	48 716,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>2 183 202,91</b>	<b>2 122 717,32</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 183 202,91	2 122 717,32
długoterminowe	2 183 202,91	1 862 430,23
krótkoterminowe	-	260 287,09
<b>PASywa RAZEM:</b>	<b>7 822 064,26</b>	<b>7 414 429,28</b>

Sporządzono dnia: 23.03.2015r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*G.R.*  
Grażyna Raszkiewicz

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

**P.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Trena*  
.....  
Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)  
za okres 01.01.2014 do 31.12.2014

Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy 2014 (dane w zł)	poprzedni rok obrotowy 2013 (dane w zł)
1	2	3
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>5 182 167,74</b>	<b>5 035 390,31</b>
<i>w tym - od jednostek powiązanych</i>	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), w	5 182 167,74	5 035 390,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 294 158,41</b>	<b>4 874 189,75</b>
I. Amortyzacja	430 316,46	321 103,77
II. Zużycie materiałów i energii	274 130,59	276 378,82
III. Usługi obce	741 417,50	690 638,58
IV. Podatki i opłaty:	29 454,95	28 545,40
<i>- w tym: podatek akcyzowy</i>	-	-
V. Wynagrodzenia	3 119 103,10	2 897 510,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	679 475,95	641 005,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 259,86	19 007,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 111 990,67</b>	<b>161 200,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>311 662,08</b>	<b>174 831,90</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	308 479,36	172 482,43
III. Inne przychody operacyjne	3 182,72	2 349,47
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>312,00</b>	<b>73,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	312,00	73,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>199 359,41</b>	<b>335 959,46</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>44 652,26</b>	<b>61 355,68</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	-	-
<i>- w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Odsetki:	44 652,26	61 355,68
<i>- w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>21 781,22</b>
I. Odsetki:	-	21 781,22
<i>- w tym: dla jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospod. (F+G-H)</b>	<b>244 011,67</b>	<b>375 533,92</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>244 011,67</b>	<b>375 533,92</b>
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>244 011,67</b>	<b>375 533,92</b>

Sporządzono dnia 29.03.2015r.  
Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*G.R.*  
Grażyna Raszkiewicz

**D.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

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

*Anna Łukaszyk*  
.....  
Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### sporządzona do sprawozdania finansowego za 2014 rok

#### A.WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**1. Nazwa i siedziba jednostki:**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach, którego siedzibą jest:

woj. podlaskie, powiat m. Suwałki, gmina m. Suwałki, miejscowość Suwałki, ul. Waryńskiego 22A.

**2. Podstawowy przedmiot działalności:**

- profilaktyka przeciwko powstawaniu stanu przewlekłego i stanu trwałego kalectwa,
- skrócenie czasu zaburzeń funkcji,
- kompensacja zaburzeń funkcji.

**3. Organ prowadzący rejestr:**

Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

**4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

**5. Kontynuacja działalności:**

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

**6. Opis przyjętych zasad rachunkowości:**

Przyjęte zasady rachunkowości ustalono na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. 2013.330 j.t. )

- *Wycena aktywów trwałych:*

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych,

- środki trwałe 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 3.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- *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 zaliczonych w koszty pod datą ich zakupu znajdujących się na stanie oddziału i ustalonych na podstawie spisu z natury,
- 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.

- *Ujmowanie kosztów:*

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go zakładowego planu kont oraz pozabilansowo w z podziałem na ośrodki powstawania kosztów.

- *Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego:*

- \*wersja podstawowa sprawozdania finansowego,
- \*rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
- \*informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy,
- \* sprawozdanie finansowe za 2014 rok sporządzono bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.

## **B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **I**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

**Załącznik 1**

b) umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

**Załącznik 2**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

*nie występuje*

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu:

*nie występuje*

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

*nie występują*

5. Struktura własności kapitału podstawowego:

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

6. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym:

**Załącznik 3**

7. 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. 2013.217 j.t.) zysk netto w wysokości : 244 011,67 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu – zapasowy.*

8. Informacja o stanach rezerw według celu ich utworzenia:

*nie tworzone*

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

*nie wystąpiły*

10. Zobowiązania długoterminowe:

*nie wystąpiły*

11. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

**Załącznik 4**

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

*nie wystąpiły*

13. Zobowiązania warunkowe ( w tym udzielone gwarancje, poręczenia):

*nie wystąpiły*

14. Wyjaśnienia dodatkowe dotyczące grupy B – aktywa obrotowe

- zapasy

- należności krótkoterminowe

- inwestycje krótkoterminowe

**Załącznik 5**

15. Wyjaśnienia dodatkowe dotyczące zobowiązań krótkoterminowych

**Załącznik 6**

**II**

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży: usług, towarów i materiałów oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych.

**Załącznik 7**

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

*nie wystąpiły*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

*nie wystąpiły*

4. 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.*

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

### **Załącznik 8**

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby:

*nie wytwarzano*

7. Poniesione w roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe ( w tym na ochronę środowiska):

*nie ponoszono*

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

*nie wystąpiły*

### **III**

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

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

### **IV**

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

### **Załącznik 9**

### **V**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego:

*nie wystąpiły*

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

*nie wystąpiły*

3.. Przedstawienie zmian w roku obrotowym zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego ( jeżeli wpływają istotnie na sytuację jednostki):

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.

Suwałki, dnia 2015-03-23

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Grażyna Raszkiewicz

Dyrektor

  
P. O. DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

Irena Łukaszyk



Załącznik 1

Lp.	Określenie 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 odpłatnego przekazania	z darowizny z nadawczy	z wyników inwentaryzacyjnej		zwiększenie wartości budynku	zwiększenie wartości obiektów inżynierii lądowej	likwidacja	przyjęcia środków trwałych, inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	wartości niematerialne i prawne	33 929,98	46 279,98	-	-	-	-	46 279,98	-	-	-	-	-	80 209,96
2	Środki trwałe	8 022 347,49	456 774,80	75 180,00	-	-	-	531 954,80	-	-	74 054,63	-	74 054,63	8 480 247,66
	a) grunty	81 852,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 060 417,57	-	75 180,00	-	-	-	75 180,00	-	-	-	-	-	6 135 597,57
	c) urządzenia techniczne i maszynowe	346 857,49	313 641,68	-	-	-	-	313 641,68	-	-	19 313,57	-	19 313,57	641 185,60
	d) środki transportu	64 829,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 829,00
	e) inne środki trwałe	1 468 390,79	143 133,12	-	-	-	-	143 133,12	-	-	54 741,06	-	54 741,06	1 556 782,85
3	niskowartościowe środki trwałe	197 826,01	12 702,20	-	-	-	-	12 702,20	-	-	7 469,99	-	7 469,99	203 058,22
4	środki trwałe w budowie	19 301,52	483 069,67	75 180,00	-	-	-	558 249,67	-	-	-	490 257,89	490 257,89	87 293,30
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	8 239 475,12	952 546,67	150 360,00	-	-	-	1 102 906,67	-	-	81 524,62	490 257,89	571 782,51	8 770 599,18

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

GIR  
Grażyna Raszkiewicz

Sporządził:

P.O. DYREKTOR  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach  
Irena Łukaszuk

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

Załącznik 2

Lp.	Określenie 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	33 860,85	13 567,46	-	13 567,46	-	-	-	-	-	47 428,31	32 781,65
2	Środki trwałe	3 114 652,25	404 046,80	-	404 046,80	-	74 054,63	-	-	74 054,63	3 444 644,42	5 035 603,24
	a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,64
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 602 980,19	165 970,88	-	165 970,88	-	-	-	-	-	1 768 951,07	4 366 646,50
	c) urządzenia techniczne i maszyny	224 715,92	135 791,34	-	135 791,34	-	19 313,57	-	-	19 313,57	341 193,69	299 991,91
	d) środki transportu	39 977,88	12 965,80	-	12 965,80	-	-	-	-	-	52 943,68	11 885,32
	e) inne środki trwałe	1 246 978,26	89 318,78	-	89 318,78	-	54 741,06	-	-	54 741,06	1 281 555,98	275 226,87
3	niskowartościowe środki trwałe	197 826,01	12 702,20	-	12 702,20	-	7 469,99	-	-	7 469,99	203 058,22	-
4	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 293,30
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	3 312 478,26	416 749,00	-	416 749,00	-	81 524,62	-	-	81 524,62	3 647 702,64	5 122 896,54

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grzegorz Kusiak*  
Grzegorz Kusiak

P.O. DYREKTOR  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
Ośrodek Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena Turkaszuk*  
Irena Turkaszuk

Informacja o funduszu założycielskim i zakładowym

Treść	Fundusz założycielski
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>2 599 450,32</b>
<b>2. Zwiększenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)</b>	<b>2 599 450,32</b>
Treść	Fundusz zakładu
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>1 963 735,31</b>
<b>2. Zwiększenia:</b>	<b>375 533,92</b>
a/ z zysku	375 533,92
b/ dotacje budżetowe	0,00
c/ środki z innych źródeł	0,00
<b>3. Zmniejszenia :</b>	<b>0,00</b>
a/ pokrycie strat	0,00
<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)</b>	<b>2 339 269,23</b>

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

*G.R.*  
Grażyna Raszkievicz

p.o. DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena Łukaszyk*

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów**

Załącznik 4

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>25 332,00</b>	<b>21 844,00</b>
<i>w tym :</i>		
Koszty uruchomienia nowej działalności	0,00	0,00
Remonty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	18 461,00	20 296,00
Czynsze	0,00	0,00
Prenumerata	2 011,00	1 257,00
Abonament RTV	0,00	0,00
Szkolenia pracowników	4 320,00	0,00
Pozostałe	540,00	291,00
<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>260 287,09</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym:</i>		
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
Odprawy emerytalne	0,00	0,00
Badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Premia za nadwykonania i uznaniowa za rok 2013 wypłacona w 2014 r. łącznie ze składkami ZUS	260 287,09	
<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe pozostałe</b>	<b>3 107,44</b>	<b>2 626,68</b>
<i>w tym:</i>		
Odsetki od lokat bankowych, które będą dopisane do rachunku bankowego w 2015 r.	3 107,44	2 626,68
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>1 862 430,23</b>	<b>2 183 202,91</b>
<i>w tym:</i>		
Zapłaty za przyszłe świadczenia	0,00	0,00
Kwoty podwyższające należności lub roszczenia	0,00	0,00
Nadwyżki dodatnich różnic nad ujemnymi	0,00	0,00
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na wkład własny w Podlaskim Systemie Informacyjnym e-Zdrowie	16 878,29	58 527,24
Niezamortyzowana dotacja przekięgowana z Funduszu Założycielskiego dotycząca budynków i budowli	1 444 258,44	1 398 722,36
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w 2012r.	11 707,45	7 910,40
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w latach poprzednich przekięgowanie z Funduszu Założycielskiego	10 968,99	844,01
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON zakup w 2013r.	20 621,30	15 672,16
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynków SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2013	278 833,33	271 833,31
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 dotycząca Projektu "Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie"	79 162,43	331 654,02
Częściowe dofinansowanie środków trwałych - sprzęt PFRON dotacja w 2014r.		15 756,24
Dotacja Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu do SP ZOZ Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach w roku 2014		82 283,17

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*G.R.*  
Grażyna Raszkiewicz

**P.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena Łukaszk*

## B. Aktywa obrotowe

<b>I. Zapasy razem:</b>		<b>23 994,02 zł</b>
A. Zapasy materiałów w tym: dezynfekcyjnych, opatrunkowych, środków czystości w magazynie i innych medycznych		18 435,28 zł
B. Zapas leków dla Oddziałów Rehabilitacyjnych - zgodnie z inwentaryzacją		5 558,74 zł

<b>II. Należności krótkoterminowe :</b>		<b>769 463,86 zł</b>
A. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek o okresie spłaty do 12 miesięcy		748 291,98 zł
w tym:		
z tyt usług medycznych - Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku		739 132,80 zł
z tyt. badań EMG i inn. medycznych		7 935,00 zł
z tyt. wynajmu pomieszczeń na usługi medyczne oraz dla CZO "Ort-Med."		1 113,91 zł
inne (PEC, ksero dokumentacji, )		110,27 zł

B. należności dochodzone na drodze sądowej (zapłata za szkolenie)		<b>950,00 zł</b>
---	--	------------------

C. Innych należności		<b>20 221,88 zł</b>
w tym :		
z tytułu pożyczek z ZFŚS		19 549,00 zł
rozrachunków z pracownikiem dotyczących znaczków pocztowych będących na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2014		392,90 zł
rozrachunków z pracownikiem z tytułu paliwa będącego na stanie pracownika w dniu 31 grudnia 2014		279,98 zł

<b>III. Inwestycje krótkoterminowe dotyczą środków pieniężnych:</b>		<b>1 848 457,51 zł</b>
Gotówki w kasie		1 075,24 zł
Środków pieniężnych na rachunku bieżącym		52 814,91 zł
Środków ZFŚS		19 397,47 zł
Rachunku lokat bankowych - krótkoterminowych		1 775 169,89 zł

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.  
Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Grażyna Kaszkiewicz*

**p.o. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Trena Łukaszuk*

## Zobowiązania krótkoterminowe

<b>Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę: z tego:</b>	<b>456 130,13 zł</b>
---	----------------------

<b>I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy</b>	<b>78 777,27 zł</b>
A. Zobowiązania z tyt. dostaw dostaw energii cieplnej i wody	11 600,64 zł
B. Zobowiązania z tyt. zakupu żywienia pacjentom ORL	17 888,76 zł
C. Zobowiązania z tyt. kontraktów na usługi medyczne	24 187,00 zł
D. Pozostałe zobowiązania (m.inn. usługi pralnicze, medyczne - badania, transportowe, psycholog, pozostałe usługi)	10 725,43 zł
E. Zobowiązania z tyt. zakupu materiałów	1 761,04 zł
D. Zobowiązania z tyt. zakupu sprzętu medycznego	12 614,40 zł

<b>II. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych</b>	<b>229 747,68 zł</b>
A. Składki ZUS od wynagrodzeń m-ca grudnia 2014 oraz od premii uznaniowej za rok 2014 - wypłaconej w lutym 2015r.	<b>186 105,68 zł</b>
>składki ZUS od wynagrodzeń za m-c grudzień 2014	122 556,15 zł
>składki ZUS od premii uznaniowej za rok 2014 - wypłaconej w lutym 2015r., która na dzień 31.12.2014r. nie stanowi wymagalnego prawem zobowiązania	63 549,53 zł
B. Podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń m-ca grudnia 2014 oraz od premii uznaniowej za rok 2014 - wypłaconej w lutym 2015r.	<b>43 642,00 zł</b>
>podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c grudzień 2014	29 676,00 zł
>podatek dochodowy od osób fizycznych od premii uznaniowej za rok 2014 wypłaconej w lutym 2015, który na dzień 31.12.2014r. nie stanowi wymagalnego prawem zobowiązania	13 966,00 zł

<b>III. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>110 994,33 zł</b>
> wynagrodzenia wobec pracowników dotyczące m-ca grudnia 2014	1 736,52 zł
2014 wypłacone w lutym 2015r., które na dzień 31.12.2014r. nie było jeszcze wymagalne	109 257,81 zł

<b>IV. Inne zobowiązania</b>	<b>1 562,88 zł</b>
>zobowiązanie wobec pracowników z tytułu ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej za IV kwartał 2014r.	448,00 zł
zobowiązanie wobec komornika skarbowego (dotyczy naszego pracownika wobec którego toczy się postępowanie komornicze)	1 114,88 zł

<b>V. Fundusze specjalne dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.</b>	<b>35 047,97 zł</b>
---	---------------------

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane terminowo.

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Grażyna Raszkiewicz*

**P.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
*Irena Łukaszyk*

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

Załącznik 7

Wyszczególnienie	Narodowy Fundusz Zdrowia	Pozostali odbiorcy	Ogółem
1	2	3	4
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych</b>	<b>5 103 686,00</b>	<b>62 790,00</b>	<b>5 166 476,00</b>
<i>w tym:</i>			
Rehabilitacyjne świadczenia szpitalne	2 646 148,60		2 646 148,60
Świadczenia rehabilitacyjne ambulatoryjne	2 341 437,40	-	2 341 437,40
Porady specjalistyczne	116 100,00	220,00	116 320,00
Badania densytometryczne	-	630,00	630,00
Badania EMG		61 940,00	61 940,00
<b>2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług w tym:</b>	<b>-</b>	<b>15 691,74</b>	<b>15 691,74</b>
najem pomieszczeń	-	13 494,25	13 494,25
kserokopie dok. medycznej, złom, zwrot kosztów za energię elektryczną	-	2 197,49	2 197,49
<b>3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**II. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych**

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:	311 662,08 zł
Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez PFRON	24 788,08 zł
Refundacja z Ministerstwa Zdrowia wynagrodzenia lekarza rezydenta	54 304,26 zł
Wartość dotacji przekięgowanych z funduszu założycielskiego ( dot. Modernizacji)	45 536,08 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na termomodernizację	7 000,02 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego i środków Unii Europejskiej na Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie	166 108,69 zł
Darowizana materiałów i drobnego sprzętu medycznego z Narodowego Funduszu Ochrony Zdrowia Komitet Oddziału w Suwałkach	1 170,40 zł
Dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego na zakup sprzętu	9 571,83 zł
Pozostałe ( kary umowne otrzymane, nadpłacone usługi )	3 182,72 zł

**III. Przychody finansowe dotyczą uzyskanych odsetek bankowych.** 44 652,26 zł

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**

Grażyna Raszkiewicz

**P.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
Genia Łukaszuk

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1.Zysk brutto	244 011,67
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	19 228,90
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	231 420,86
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	2 626,68
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	3 107,44
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	-
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	314 788,22
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	190 682,70
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku ( - )	260 287,09
10.Darowizny uznane podatkowo ( - )	
11.Część straty podatkowej lat ubiegłych ( - )	
12.Ulga inwestycyjna ( - )	
13.Podstawa opodatkowania	239 026,50
14.Podatek dochodowy	-

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził: **GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*G.R.*  
Grażyna Raszkiewicz

**P.O. DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach  
*Irena Falcarszak*



**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym.**

**Załącznik 9**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna Liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
<b>Pracownicy ogółem</b> w tym :	<b>84</b>	<b>69</b>	<b>13</b>	<b>81</b>
<b>Lekarze</b>	5	5	0	5
<b>Pielęgniarki</b>	14	14	0	14
<b>Rehabilitanci: mgr rehabilitacji i technicy fizjoterapii, mgr i lice. fizjoterapii i masażyści</b>	36	28	8	34
<b>Pozostały personel medyczny (ratownicy medyczni)</b>	3	0	3	3
<b>Personel pomocniczy (sprzątające, konserwator, magazynier)</b>	8	7	1	8
<b>Pracownicy administracyjno-biurowi (w tym SIM-statystycy med., rejestratorzy)</b>	18	17	1	17

Suwałki, dnia 23.03.2015 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Grażyna Raszkiewicz*

**P.O. DYREKTOR**  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 Ośrodka Rehabilitacji w Suwałkach

*Irena Łukaszyk*