

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2015

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr

Samodzielny Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. dr. Teodora Dunina z siedzibą w Rudce, Aleja Teodora Dunina 1, 05-320 Mrozy, gmina Mrozy, powiat miński, województwo Mazowieckie został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod Numerem KRS: 0000018103 w dniu 07.06.2001 r. prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Samodzielny Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. dr. Teodora Dunina, zwany dalej „SSZZOZ w Rudce” jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) i posiada osobowość prawną.

Podmiotem tworzącym SSZZOZ w Rudce jest Samorząd Województwa Mazowieckiego.

Podstawowym celem SSZZOZ w Rudce jest wykonywanie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych, także promocja zdrowia i realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażanie nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Realizując ww. cele SSZZOZ w Rudce może uczestniczyć w przygotowywaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawód medyczny oraz prowadzeniu prac badawczych (badania kliniczne, eksperymenty medyczne).

Do podstawowych zadań SSZZOZ w Rudce należy udzielanie ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym, świadczeń zdrowotnych w zakresie lecznictwa szpitalnego, w tym doraźnej pomocy ambulatoryjnej, rehabilitacji leczniczej, opieki długoterminowej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, programów zdrowotnych i domowego leczenia tlenem.

SSZZOZ w Rudce może organizować i prowadzić szkolenia dla innych podmiotów leczniczych w zakresie wykonywania zawodów medycznych, organizacji i pracy oddziałów szpitalnych, zarządzania w służbie zdrowia i prawa medycznego.

W wykonywaniu zadań SSZZOZ w Rudce współpracuje z innymi podmiotami wykonującymi działalność leczniczą, stacjami sanitarno-epidemiologicznymi, organizacjami społecznymi, innymi niż wykonujące działalność leczniczą podmiotami oraz osobami fizycznymi w zakresie niezbędnym do realizacji celów statutowych.

SSZZOZ w Rudce realizuje także zadania określone w przepisach odrębnych.

SSZZOZ w Rudce może prowadzić wyodrębnioną organizacyjnie działalność, w tym gospodarczą w rozumieniu art. 2 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej, inną niż działalność lecznicza, określoną w statucie.

SSZZOZ w Rudce może prowadzić szkolenia, konferencje, kursy w zakresie szeroko rozumianej promocji zdrowia dla placówek szkolnych, oświatowych, organizacji społecznych, stowarzyszeń, zainteresowanych osób fizycznych oraz udostępniać swoje mienie na ten cel innym jednostkom.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym SSZZOZ w Rudce udzielał świadczeń zdrowotnych w następujących zakresach działalności medycznej:

- lecznictwo szpitalne, w tym chemioterapia,
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna,
- rehabilitacja lecznicza w formie stacjonarnej i ambulatoryjnej,
- domowe leczenie tlenem,
- opieka długoterminowa.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe SSZZOZ w Rudce obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

3. Wskazanie dotyczące kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej SSZZOZ w Rudce w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym SSZZOZ w Rudce jest rok kalendarzowy.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów – na kontach zespołu 4, ze szczegółowością określoną do poszczególnych kont tego zespołu oraz równocześnie w układzie funkcjonalnym – według stanowisk (ośrodków) powstawania kosztów działalności medycznej podstawowej, odmian działalności pomocniczych wyodrębnionych organizacyjnie oraz działalności zarządu – na kontach zespołu 5.

Do środków trwałych zalicza się przedmioty o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby działalności SSZZOZ w Rudce, o jednostkowej wartości początkowej równej lub wyższej niż 3.500 PLN. Przedmioty spełniające warunki zawarte w definicji środka trwałego, lecz o wartości zakupu lub wytworzenia poniżej 3.500 PLN, stanowią środki trwałe o niskiej wartości.

Ewidencją środków trwałych nie obejmuje się przedmiotów o niskiej cenie wynoszącej mniej niż 1.000 PLN brutto lub zamontowanych na trwałe.

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1.000 PLN, przekazane do używania na potrzeby działalności SSZZOZ w Rudce, nie są uznawane za środki trwałe, a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie przekazania do używania. Ewidencję i kontrolę tych przedmiotów prowadzi pozaksięgowo dział finansowo-księgowy w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsca jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone jej mienie.

Wartość początkową środka trwałego zwiększają koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji), które powodują, że wartość użytkowa tego środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, np. w postaci przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego, obniżki kosztów eksploatacji, poprawy warunków bezpieczeństwa, itp. Nakłady poniesione

w okresie eksploatacji, w rezultacie których nie następuje ulepszenie w postaci wymiernych efektów, a jedynie przywrócenie pierwotnej zdolności użytkowania środka trwałego, traktuje się jako koszty remontu. Wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych zalicza się do ulepszeń, jeżeli jednostkowa cena nabycia takiej części przekracza 3.500 PLN.

Wartość początkową środków trwałych zmniejszają planowe odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.

Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 3.500 PLN, stanowiące środki trwałe, są amortyzowane (umarzane) począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, metodą liniową (comiesięcznego odpisywania rat) za pomocą stawek amortyzacyjnych ustalonych na poziomie stawek określonych przepisami podatkowymi. Środki trwałe o niskiej wartości podlegają amortyzacji bilansowej jednorazowej – odpis 100 % jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania (w dacie zakupu).

Środki trwałe używane przez SSZZOZ w Rudce na warunkach umowy o leasingu finansowym względnie operacyjnym są amortyzowane stosownie do przepisów podatkowych.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Ewidencja bilansowa oraz wycena zapasów materiałów jest prowadzona w cenach zakupu netto, ilościowo-wartościowo, według osób odpowiedzialnych za powierzone jej mienie – z wyjątkiem:

- materiałów stanowiących wyposażenie, sprzęt i inne przedmioty o jednostkowej wartości niższej niż 1.000 PLN, przekazywanych do używania bezpośrednio po zakupie, odpisywanych w pełnej ich wartości w koszty, kontrolowanych w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsca jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone jej mienie,
- materiałów nabywanych w małych ilościach i przekazywanych bezpośrednio osobom zobowiązanym do utrzymania czystości, porządku i higieny pomieszczeń, materiałów biurowych przekazywanych na stanowiska pracy bezpośrednio po zakupie lub materiałów do konserwacji osobom wykonującym naprawy i konserwacje, które to materiały odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości, po uprzednim rozliczeniu z poprzednio pobranych do zużycia partii.

Należności krótkoterminowe w ciągu roku obrotowego ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej. Na dzień bilansowy stan należności wynikający z ksiąg rachunkowych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tzn. ich wielkość zwiększa się o odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, w tym należności od dłużników zalegających z zapłatą w części lub całości przez okres dłuższy od pół roku, licząc od daty wymagalności zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej, a ich stan wynikający z ksiąg rachunkowych musi być potwierdzony inwentaryzacją kasy przeprowadzoną w drodze spisu z natury oraz potwierdzone salda rachunków bankowych przez bank.

Kapitał (fundusz) własny wycenia się wg stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki.

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, a w przypadku kredytów i pożyczek po doliczeniu należnych odsetek.

SSZZOZ w Rudce tworzy rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne (w zależności od charakteru zdarzenia) w szczególności na:

- koszty badania sprawozdania finansowego,
- świadczenia emerytalne i podobne,
- odroczony podatek dochodowy.

Rezerwy wycenia się następująco:

- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy opodatkowania w przyszłości,
- rezerwy na przyszłe zobowiązania – w wysokości oszacowanej kwoty zobowiązania, którego obowiązek SSZZOZ w Rudce będzie miał wypełnić w przyszłości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się z krótkoterminowych rezerw na zobowiązania z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością kosztów według rodzajów określoną do kont zespołu 4.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrzycka

.....
(imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015 roku

w zł (0,00)

Wiersz	AKTYWA	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	14 572 877,24	17 373 711,84
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	1 887 764,99
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	1 887 764,99
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 541 158,24	15 425 047,85
1.	Środki trwałe	14 264 603,24	15 072 436,81
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2,00	2,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 247 104,31	13 309 043,91
c)	urządzenia techniczne i maszyny	311 964,20	1 426 200,29
d)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	705 532,73	337 190,61
2.	Środki trwałe w budowie	276 555,00	352 611,04
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 pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 719,00	60 899,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 719,00	60 899,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	3 033 969,82	2 950 017,84
I.	Zapasy	176 359,07	118 816,43
1.	Materiały	176 359,07	118 816,43
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-

1	2	3	4
II.	Należności krótkoterminowe	1 926 425,22	1 926 355,88
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	1 926 425,22	1 926 355,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 785 017,07	1 741 988,21
	- do 12 miesięcy	1 785 017,07	1 741 988,21
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 472,15	30 870,67
c)	inne	120 936,00	153 497,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	931 185,53	904 845,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	931 185,53	904 845,53
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	931 185,53	904 845,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	91 185,53	4 845,53
	- inne środki pieniężne	840 000,00	900 000,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	Aktywa razem	17 606 847,06	20 323 729,68

Wiersz	PASYWA	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	- 1 018 857,07	- 1 985 393,20
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 872 005,45	4 872 005,45
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) 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	- 4 673 391,93	- 5 890 862,52
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 217 470,59	- 966 536,13
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 625 704,13	22 309 122,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 673 364,11	2 797 250,64
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	278,00	1 213,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 669 286,11	2 792 337,64
	- długoterminowa	2 506 144,36	2 475 514,28
	- krótkoterminowa	163 141,75	316 823,36
3.	Pozostałe rezerwy	3 800,00	3 700,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	3 800,00	3 700,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	266 666,68	266 667,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowane w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	266 666,68	266 667,00
a)	kredyty i pożyczki	266 666,68	266 667,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 565 431,94	3 391 759,14
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, w których jednostka posiada zaangażowane w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 453 966,56	3 244 907,53
a)	kredyty i pożyczki	167 609,32	133 809,54
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 166 992,83	1 773 523,78
	- do 12 miesięcy	1 166 992,83	1 773 523,78
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	517 896,39	567 435,94
h)	z tytułu wynagrodzeń	438 657,88	490 650,59
i)	inne	162 810,14	279 487,68
3.	Fundusze specjalne	111 465,38	146 851,61
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 120 241,40	15 853 446,10
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 120 241,40	15 853 446,10
	- długoterminowe	12 195 225,91	13 983 858,36
	- krótkoterminowe	925 015,49	1 869 587,74
	Pasywa razem	17 606 847,06	20 323 729,68

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

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

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrzyńska

(Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.

(wariant porównawczy)

w zł (0,00)

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży, zrównane z nimi, w tym:	15 283 367,64	15 546 184,86
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 593 721,57	15 672 936,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 310 353,93	- 126 751,53
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 665 212,39	17 779 766,68
I.	Amortyzacja	1 260 322,94	1 157 773,11
II.	Zużycie materiałów i energii	3 321 923,65	3 142 663,80
III.	Usługi obce	2 178 978,66	2 169 571,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	861 526,56	827 221,68
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	8 136 319,41	8 372 519,30
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 779 401,64	1 991 592,24
	- emerytalne	708 232,00	734 323,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	126 739,53	118 425,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 2 381 844,75	- 2 233 581,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 173 628,05	1 255 246,47
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	1 136 370,46	1 171 034,06
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	37 257,59	84 212,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne	209,20	1 809,11
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	209,20	1 809,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1 208 425,90	- 980 144,46
G.	Przychody finansowe	6 945,93	4 467,43
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:	6 945,93	4 467,43
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	-

<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
H.	Koszty finansowe	6 001,62	19 104,10
I.	Odsetki, w tym:	5 934,72	18 976,71
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	66,90	127,39
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 1 207 481,59	- 994 781,13
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	9 989,00	- 28 245,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 1 217 470,59	- 966 536,13

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

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

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrzyk

.....
 (Imię i nazwisko oraz podpis
 kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
 sporządzony za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
 (metoda pośrednia)

w zł (0,00)

Wiersz	Treść pozycji	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
I	2	3	4
A	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 217 470,59	-966 536,13
II.	Korekty razem:	981 738,57	1 142 173,12
1.	Amortyzacja	1 260 322,94	1 157 773,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	73,79	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	306 996,93	123 886,53
6.	Zmiana stanu zapasów	13 709,50	57 542,64
7.	Zmiana stanu należności	353 859,48	69,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	87 408,72	860 126,98
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 040 632,79	-1 022 949,48
10.	Inne korekty	0,00	-34 276,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-235 732,02	175 636,99
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	115 455,44	3 812 203,86
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115 455,44	3 812 203,86
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-115 455,44	-3 812 203,86

<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	477 760,00	3 610 226,87
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	400 000,00	476,54
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	77 760,00	3 609 750,33
II.	Wydatki	11 933,03	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	11 859,24	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	73,79	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	465 826,97	3 610 226,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.IV+B.III+C.III)	114 639,51	-26 340,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	114 639,51	-26 340,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	816 546,02	931 185,53
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	931 185,53	904 845,53
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 537,38	2 521,61

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrzycka

.....
(imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

w zł (0,00)

Lp.	Treść	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	198 613,52	-1 018 857,07
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	198 613,52	-1 018 857,07
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 872 005,45	4 872 005,45
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 872 005,45	4 872 005,45
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 426 689,00	-4 673 391,93
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 426 689,00	4 673 391,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 426 689,00	4 673 391,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	246 702,93	1 217 470,59
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	246 702,93	1 217 470,59
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 673 391,93	5 890 862,52

1	2	3	4
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 673 391,93	-5 890 862,52
	8. Wynik netto	-1 217 470,59	-966 536,13
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	1 217 470,59	966 536,13
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	-1 018 857,07	-1 985 393,20
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	-1 018 857,07	-1 985 393,20

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrzycka

.....
(imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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

Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Wartości niematerialne i prawne				
1. wartość początkowa	1.047.440,09	1.887.995,62	0,00	2.935.435,71
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		1.887.995,62	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	1.047.440,09	230,63	0,00	1.047.670,72
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		230,63	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	0,00			1.887.764,99
Inne wartości niematerialne i prawne				
1. wartość początkowa	1.047.440,09	1.887.995,62	0,00	2.935.435,71
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		1.887.995,62	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	1.047.440,09	230,63	0,00	1.047.670,72
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		230,63	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	0,00			1.887.764,99
Środki trwale				
1. wartość początkowa	29.475.105,45	1.965.376,05	436.889,29	31.003.592,21
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		1.965.376,05	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	436.889,29	
2. umorzenie	15.210.502,21	1.157.542,48	436.889,29	15.931.155,40
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		1.157.542,48	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	436.889,29	
3. wartość netto	14.264.603,24			15.072.436,81
Grunty				
1. wartość początkowa	2,00	0,00	0,00	2,00

1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
1. wartość początkowa	20.259.891,84	599.204,19	0,00	20.859.096,03
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		599.204,19	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	7.012.787,53	537.264,59	0,00	7.550.052,12
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		537.264,59	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	13.247.104,31			13.309.043,91
Urządzenia techniczne i maszyny				
1. wartość początkowa	2.388.720,43	1.197.204,19	119.021,10	3.466.903,52
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		1.197.204,19	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	119.021,10	
2. umorzenie	2.076.756,23	82.968,10	119.021,10	2.040.703,23
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		82.968,10	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	119.021,10	
3. wartość netto	311.964,20			1.426.200,29
Środki transportu				
1. wartość początkowa	25.881,34	0,00	0,00	25.881,34
2. umorzenie	25.881,34	0,00	0,00	25.881,34
3. wartość netto	0,00			0,00
Inne środki trwałe				
1. wartość początkowa	6.800.609,84	168.967,67	317.868,19	6.651.709,32
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		168.967,67	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	317.868,19	
2. umorzenie	6.095.077,11	537.309,79	317.868,19	6.314.518,71
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		537.309,79	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	317.868,19	
3. wartość netto	705.532,73			337.190,61
Środki trwałe w budowie				
1. wartość	276.555,00			352.611,04
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów – zakupu</i>		3.802.215,95		
b) <i>rozchodów – przyjęcia do użytkowania śr.trw.</i>			3.726.159,91	

1.2. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto*

SSZZOZ w Rudce nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów, posiada natomiast grunty przekazane wraz z nieruchomościami przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie w wartości ogółem 2,00 zł o łącznej powierzchni 79.315 m², na które składają się:

- działka nr 1/2 o powierzchni 3.800 m²
- działka nr 1/6 o powierzchni 75.515 m².

1.3. *Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*

- Koncentratory tlenu (130 szt.) – użytkowane na podstawie umowy dzierżawy zawartej na okres 12 miesięcy nr AT/2716/02/15 z dnia 10.03.2015 r. z firmą Aero-Medica Sp. z o.o. z Warszawy na dzierżawę koncentratorów tlenu dla Poradni Domowego Leczenia Tlenem SSZZOZ w Rudce; koncentratory tlenu stanowią własność dostawcy i są użytkowane przez pacjentów poradni w ich domach; szacunkowa wartość początkowa 130 sztuk koncentratorów tlenu wynosi 247.000,00 zł

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

SSZZOZ w Rudce nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5. *Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy*

Działalność SSZZOZ w Rudce za rok obrotowy 2015 zamknęła się stratą bilansową netto w wysokości – 966.536,13 zł.

Proponuję, aby strata została przeznaczona do pokrycia z przyszłych dochodów jednostki.

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

Rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Długoterminowe:	2.506.144,36	0,00	0,00	30.630,08	2.475.514,28
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	2.506.144,36	0,00	0,00	30.630,08	2.475.514,28
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe:	167.219,75	321.736,36	166.941,75	278,00	321.736,36
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	163.141,75	316.823,36	163.141,75	0,00	316.823,36
- na pozostałe koszty	3.800,00	3.700,00	3.800,00	0,00	3.700,00
- na odroczony podatek dochodowy	278,00	1.213,00	0,00	278,00	1.213,00
Razem	2.673.364,11	321.736,36	166.941,75	30.908,08	2.797.250,64

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
	Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	0,00

1.8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Struktura zobowiązań

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Stan zobowiązań na	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Do 1 roku	2.453.966,56	3.244.907,53
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	266.666,68	266.667,00
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	RAZEM:	2.720.633,24	3.511.574,53

1.9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe:		
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.719,00	60.899,00
rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na środki trwałe	13.120.241,40	15.853.446,10

1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
stan na koniec roku obrotowego**

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Hipoteka	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:	400.000,00	400.000,00	0,00
- in blanco	400.000,00	400.000,00	0,00
Inny sposób	0,00	0,00	0,00
Razem	400.000,00	400.000,00	0,00

1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

SSZZOZ w Rudce nie posiada zobowiązań warunkowych.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

Struktura przychodów	Przychody w zł	
	Za rok poprzedni	Za rok bieżący
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	15.484.749,67	15.548.731,41
- w zakresie leczenia szpitalnego, w tym chemioterapii	9.100.637,95	9.098.228,25
- w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej	823.972,00	853.987,43
- w zakresie domowego leczenia tlenem	434.724,00	460.080,00
- w zakresie rehabilitacji leczniczej	2.981.006,08	3.023.436,16
- w zakresie opieki długoterminowej	1.969.427,32	1.931.089,07
- na rzecz osób fizycznych i prawnych	174.982,32	181.910,50
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług na rzecz osób fizycznych i prawnych	108.971,90	124.204,98
3. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ogółem:	15.593.721,57	15.672.936,39

2.2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe*

SSZZOZ w Rudce nie dokonywał w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty wartości.

2.3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

SSZZOZ w Rudce nie dokonywał w ciągu roku obrotowego odpisów związanych z utratą wartości użytkowej produktów, towarów i materiałów.

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

W roku obrotowym SSZZOZ w Rudce nie zaniechał prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

W roku następnym również nie przewiduje się zaniechania żadnego rodzaju obecnie udzielanych świadczeń zdrowotnych.

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

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1. Strata brutto	994.781,13
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	1.612.782,05
➤ amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji	1.115.829,69
➤ wpłaty na PFRON	204.244,00
➤ koszty reprezentacji	484,52
➤ opłaty sanacyjne podlegające wpłacie do budżetu JST	23,20
➤ naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań	13.428,11
➤ odpis na ZFŚS zarachowany w koszty działalności a nie wpłacony na rachunek Funduszu	148.759,00
➤ koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	3.016,00
➤ odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności podatkowych	246,00
➤ rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za rok 2015	3.700,00
➤ rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	123.051,53
3. Przychody nie podlegające opodatkowaniu z tego:	967.202,76
➤ naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	154,69
➤ wartość otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji środków trwałych w wysokości ich odpisów amortyzacyjnych	967.048,07
4. Przychody podlegające opodatkowaniu po ich otrzymaniu z tego:	21,35
➤ odsetki od należności naliczone w 2014 r. otrzymane w 2015 r.	21,35
5. Strata podatkowa	349.180,49
6. Dochód do opodatkowania	0,00
7. Podatek dochodowy wg CIT-8	0,00
8. Odroczony podatek dochodowy:	
➤ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60.899,00
➤ rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.213,00
➤ odroczony podatek dochodowy obciążający wynik roku 2015	- 28.245,00
10. Strata netto	966.536,13

2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów nakładów	Koszty poniesione w 2015 r.	Koszty planowane na 2016 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	1.887.995,62	0,00
2.	Nabycie środków trwałych	1.848.152,20	1.971.285,96
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	76.056,04	2.286.772,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem:	3.812.203,86	4.258.057,96

2.7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Zarówno w roku obrotowym, jak i w roku poprzednim w SSZZOZ w Rudce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne	Na dzień 31.12.2014r.	Na dzień 31.12.2015r.
Stan środków pieniężnych ogółem	931.185,53	904.845,53
w tym:		
- w kasie	7.803,93	4.535,13
- na rachunkach bankowych	83.381,60	310,40
- na lokatach (wymagalnych w okresie do 3 m-cy)	840.000,00	900.000,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania – środki pieniężne ZFŚS	7.537,38	2.521,61

3.2. Wyjaśnienie różnicy zmiany stanu kredytów w bilansie w stosunku do rachunku przepływów pieniężnych

Zmiana stanu kredytów krótkoterminowych ujętych w pasywach bilansu wynika z umorzenia należności przysługującej Województwu Mazowieckiemu od SSZZOZ w Rudce w łącznej kwocie 34.276,00 zł z tytułu pożyczki otrzymanej w 2007 r. – Uchwała Nr 1689/105/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 15 grudnia 2015 r.

4. Informacje o sprawach osobowych

4.1. *Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe*

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok ubiegły		Za rok bieżący	
	w etatach	w osobach	w etatach	w osobach
1. <i>Pracownicy działalności podstawowej</i> w tym:	189,01	199,75	190,76	200,15
- lekarze	10,75	12	10,75	12
- inny personel medyczny z wyższym wykształceniem	41,90	44,75	41,66	43
- pielęgniarki	68,40	72	68,90	73
- technicy medyczni	10,80	13	10,30	12,5
- pozostały personel średni medyczny	29,75	30	33,25	33,75
- niższy personel medyczny	27,41	28	25,90	25,90
2. <i>Pracownicy obsługi</i>	23,00	23	23,00	23
3. <i>Pracownicy kierownictwa i administracji</i> w tym:	19,50	19	19,13	18
- dyrektorzy, główny księgowy	3,50	4	3,50	4
- pracownicy administracji	16,00	15	15,63	14
Zatrudnienie razem:	231,51	241,75	232,89	241,15

4.2. *Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy*

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto	Wynagrodzenie brutto
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3.700,00	4.551,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
RAZEM:	3.700,00	4.551,00

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

Sporządzono dnia 24.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Drabarek

.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

mgr Marianna Zambrycka

.....
(imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki)

