

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2014

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 leczenia 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:

- leczenie 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 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 szczególnością 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 24.03.2015 r.

GLÓWNA 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)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

w zł (0,00)

Wiersz	AKTYWA	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2014r.
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	15 727 540,74	14 572 877,24
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	15 686 025,74	14 541 158,24
1.	Środki trwałe	15 409 470,74	14 264 603,24
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2,00	2,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 784 368,90	13 247 104,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny	465 715,49	311 964,20
d)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	1 159 384,35	705 532,73
2.	Środki trwałe w budowie	276 555,00	276 555,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	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	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 515,00	31 719,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 515,00	31 719,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	3 289 549,09	3 033 969,82
I.	Zapasy	190 068,57	176 359,07
1.	Materiały	190 068,57	176 359,07
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
II.	Należności krótkoterminowe	2 280 284,70	1 926 425,22
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	2 280 284,70	1 926 425,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 118 687,71	1 785 017,07
	- do 12 miesięcy	2 118 687,71	1 785 017,07
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	32 473,99	20 472,15
c)	inne	129 123,00	120 936,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	816 546,02	931 185,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	816 546,02	931 185,53
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	816 546,02	931 185,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 546,02	91 185,53
	- inne środki pieniężne	750 000,00	840 000,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 649,80	-
	Aktywa razem	19 017 089,83	17 606 847,06

Wiersz	PASYWA	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2014r.
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	198 613,52	1 018 857,07
I.	Fundusz założycielski	4 872 005,45	4 872 005,45
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Fundusz zakładu	-	-
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 426 689,00	- 4 673 391,93
VIII.	Zysk (strata) netto	- 246 702,93	- 1 217 470,59
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 818 476,31	18 625 704,13
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 366 367,18	2 673 364,11
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	85,00	278,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 362 732,18	2 669 286,11
	- długoterminowa	2 147 783,58	2 506 144,36
	- krótkoterminowa	214 948,60	163 141,75
3.	Pozostałe rezerwy	3 550,00	3 800,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	3 550,00	3 800,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	266 666,68
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	266 666,68
a)	kredyty i pożyczki	-	266 666,68
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 356 549,14	2 565 431,94
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	2 205 425,16	2 453 966,56
a)	kredyty i pożyczki	46 135,24	167 609,32
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 129 510,87	1 166 992,83
	- do 12 miesięcy	1 129 510,87	1 166 992,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-

<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	480 749,23	517 896,39
h)	z tytułu wynagrodzeń	438 834,69	438 657,88
i)	inne	110 195,13	162 810,14
3.	Fundusze specjalne	151 123,98	111 465,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 095 559,99	13 120 241,40
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 095 559,99	13 120 241,40
	- długoterminowe	13 045 073,36	12 195 225,91
	- krótkoterminowe	1 050 486,63	925 015,49
	Pasywa razem	19 017 089,83	17 606 847,06

Sporządzono dnia 24.03.2015 r.

GLÓWNA KASJERKA

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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 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:	15 779 047,75	15 283 367,64
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 937 357,27	15 593 721,57
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 158 309,52	- 310 353,93
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 401 207,58	17 665 212,39
I.	Amortyzacja	1 502 974,55	1 260 322,94
II.	Zużycie materiałów i energii	3 354 682,89	3 321 923,65
III.	Usługi obce	2 126 742,64	2 178 978,66
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	879 721,75	861 526,56
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	7 884 086,01	8 136 319,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 538 657,49	1 779 401,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	114 342,25	126 739,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 1 622 159,83	- 2 381 844,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 385 993,25	1 173 628,05
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	1 352 100,27	1 136 370,46
III.	Inne przychody operacyjne	33 892,98	37 257,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 617,97	209,20
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	3 617,97	209,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 239 784,55	- 1 208 425,90
G.	Przychody finansowe	5 034,13	6 945,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	5 034,13	6 945,93
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycyjnej	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	10 731,51	6 001,62
I.	Odsetki, w tym:	9 891,18	5 934,72
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	840,33	66,90
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	- 245 481,93	- 1 207 481,59

<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	- 245 481,93	- 1 207 481,59
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 221,00	9 989,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 246 702,93	- 1 217 470,59

Sporządzono dnia 24.03.2015 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)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(metoda pośrednia)

w zł (0,00)

Wiersz	Treść pozycji	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-246 702,93	-1 217 470,59
II.	Korekty razem:	148 917,85	981 738,57
1.	Amortyzacja	1 502 974,55	1 260 322,94
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 413,56	73,79
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	154 535,52	306 996,93
6.	Zmiana stanu zapasów	24 876,09	13 709,50
7.	Zmiana stanu należności	-665 293,97	353 859,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	409 572,79	87 408,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 280 476,59	-1 040 632,79
10.	Inne korekty	1 315,90	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II+III)	-97 785,08	-235 732,02
B.	Przeptywy 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	72 958,94	115 455,44
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 958,94	115 455,44
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

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-72 958,94	-115 455,44
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	477 760,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	400 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	77 760,00
II.	Wydatki	48 850,52	11 933,03
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	47 436,96	11 859,24
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	1 413,56	73,79
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-48 850,52	465 826,97
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.IV+B.III+C.III)	-219 594,54	114 639,51
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-219 594,54	114 639,51
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 036 140,56	816 546,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	816 546,02	931 185,53
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	36 292,98	7 537,38

Sporządzono dnia 24.03.2015 r.

CEŁOWNIA KESIEGOWA

mgr Agnieszka Druberek

.....
(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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

w zł (0,00)

Lp.	Treść	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	445 316,45	198 613,52
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	445 316,45	198 613,52
	1. Fundusz założycielski na początek okresu	4 872 005,45	4 872 005,45
	1.1. Zmiany funduszu założycielskiego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	1.2. Fundusz założycielski na koniec okresu	4 872 005,45	4 872 005,45
	2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
	3. Udziały (akcje) własne na początku okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
	4. Fundusz zakładu na początek okresu	0,00	0,00
	4.1. Zmiany funduszu zakładu		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	4.2. Fundusz zakładu na koniec okresu	0,00	0,00
	5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
	6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
	7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 245 594,25	-4 426 689,00
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.2. 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
	- odpisu na fundusz zakładu	0,00	0,00
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 245 594,25	4 426 689,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 181 094,75	246 702,93
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 181 094,75	246 702,93
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty z funduszu zakładu	0,00	0,00
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 426 689,00	4 673 391,93
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 426 689,00	-4 673 391,93
	8. Wynik netto	-246 702,93	-1 217 470,59
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	246 702,93	1 217 470,59
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	198 613,52	-1 018 857,07
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	198 613,52	-1 018 857,07

Sporządzono dnia 24.03.2015 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 2014

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	0,00	0,00	1.047.440,09
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		0,00	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	1.047.440,09	0,00	0,00	1.047.440,09
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		0,00	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	0,00			0,00
Inne wartości niematerialne i prawne				
1. wartość początkowa	1.047.440,09	0,00	0,00	1.047.440,09
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		0,00	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	1.047.440,09	0,00	0,00	1.047.440,09
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		0,00	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	0,00			0,00
Środki trwałe				
1. wartość początkowa	29.359.650,01	115.455,44	0,00	29.475.105,45
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		115.455,44	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	13.950.179,27	1.260.322,94	0,00	15.210.502,21
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		1.260.322,94	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	15.409.470,74			14.264.603,24
Grunty				
1. wartość początkowa	2,00	0,00	0,00	2,00

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
1. wartość początkowa	20.259.891,84	0,00	0,00	20.259.891,84
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		0,00	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	6.475.522,94	537.264,59	0,00	7.012.787,53
▪ <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	13.784.368,90			13.247.104,31
Urządzenia techniczne i maszyny				
1. wartość początkowa	2.360.538,69	28.181,74	0,00	2.388.720,43
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		28.181,74	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	1.894.823,20	181.933,03	0,00	2.076.756,23
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		181.933,03	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	465.715,49			311.964,20
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	6.713.336,14	87.273,70	0,00	6.800.609,84
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów</i>		87.273,70	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
2. umorzenie	5.553.951,79	541.125,32	0,00	6.095.077,11
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>amortyzacji</i>		541.125,32	0,00	
b) <i>likwidacji</i>		0,00	0,00	
3. wartość netto	1.752.634,39			705.532,73
Środki trwałe w budowie				
1. wartość	276.555,00			276.555,00
▪ <i>Zmiany z tytułu:</i>				
a) <i>przychodów – zakupu</i>		112.176,94		
b) <i>rozchodów – przyjęcia do użytkowania śr.trw.</i>			112.176,94	

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/2710/2/14 z dnia 14.03.2014 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 2014 zamknęła się stratą bilansową netto w wysokości – 1.217.470,59 zł.

Proponuje, 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
<u>Długoterminowe:</u>	2.147.783,58	358.360,78	0,00	0,00	2.506.144,36
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	2.147.783,58	358.360,78	0,00	0,00	2.506.144,36
- 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
<u>Krótkoterminowe:</u>	218.583,60	167.219,75	218.498,60	85,00	167.219,75
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	214.948,60	163.141,75	214.948,60	0,00	163.141,75
- na pozostałe koszty	3.550,00	3.800,00	3.550,00	0,00	3.800,00
- na odroczony podatek dochodowy	85,00	278,00	0,00	85,00	278,00
Razem	2.366.367,18	525.580,53	218.498,60	85,00	2.673.364,11

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	2.205.425,16	2.453.966,56
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	266.666,68
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	RAZEM:	2.205.425,16	2.720.633,24

1.9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe:		
koszty ubezpieczenia sprzętu	648,35	0,00
koszty ubezpieczenia mienia ruchomego	2.001,45	0,00
<i>Razem</i>	<i>2.649,80</i>	<i>0,00</i>
Bierne rozliczenia międzyokresowe:		
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41.515,00	31.719,00
rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na środki trwałe	14.095.559,99	13.120.241,40

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:	434.276,00	770.000,00	0,00
- in blanco	434.276,00	770.000,00	0,00
Inny sposób	0,00	0,00	0,00
Razem	434.276,00	770.000,00	0,00

- 1.11. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe*
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	15.846.427,40	15.484.749,67
w tym:		
- w zakresie leczenia szpitalnego, w tym chemioterapii	9.016.865,93	9.100.637,95
- w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej	868.806,75	823.972,00
- w zakresie domowego leczenia tlenem	408.216,00	434.724,00
- w zakresie rehabilitacji leczniczej	3.429.698,58	2.981.006,08
- w zakresie opieki długoterminowej	1.920.710,77	1.969.427,32
- na rzecz osób fizycznych i prawnych	202.129,37	174.982,32
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług na rzecz osób fizycznych i prawnych	90.929,87	108.971,90
3. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ogółem:	15.937.357,27	15.593.721,57

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	1.207.481,59
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	1.805.247,69
➤ amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	1.228.011,15
➤ wpłaty na PFRON	197.575,00
➤ koszty reprezentacji	762,11
➤ umorzone wierzytelności	0,38
➤ naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	4.551,12
➤ odpis na ZFŚS zarachowany w koszty działalności a nie wpłacony na rachunek Funduszu	63.994,00
➤ rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za rok 2014	3.800,00
➤ rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	306.553,93
3. Przychody nie podlegające opodatkowaniu z tego:	1.054.539,58
➤ naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	1.460,99
➤ wartość otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji środków trwałych w wysokości ich odpisów amortyzacyjnych	1.053.078,59
4. Przychody podlegające opodatkowaniu po ich otrzymaniu z tego:	414,46
➤ odsetki od należności naliczone w 2013 r. otrzymane w 2014 r.	414,46
5. Strata podatkowa	456.359,02
6. Dochód do opodatkowania	0,00
7. Podatek dochodowy wg CIT-8	0,00
8. Odroczony podatek dochodowy:	
➤ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.719,00
➤ rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	278,00
➤ odroczony podatek dochodowy obciążający wynik roku 2014	9.989,00
10. Strata netto	1.217.470,59

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 2014 r.	Koszty planowane na 2015 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych	115.455,44	180.600,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	2.019.600,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem:	115.455,44	2.200.200,00

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 31.12.2013r.	Na dzień 31.12.2014r.
Stan środków pieniężnych ogółem	816.546,02	931.185,53
w tym:		
- w kasie	6.564,92	7.803,93
- na rachunkach bankowych	59.981,10	83.381,60
- na lokatach (wymagalnych w okresie do 3 m-cy)	750.000,00	840.000,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania – środki pieniężne ZFŚS	35.052,73	7.537,38

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:	179,65	190	189,01	199,75
- lekarze	11,25	13	10,75	12
- inny personel medyczny z wyższym wykształceniem	36,10	38	41,90	44,75
- pielęgniarki	67,00	71	68,40	72
- technicy medyczni	12,85	14	10,80	13
- pozostały personel średni medyczny	25,25	26	29,75	30
- niższy personel medyczny	27,20	28	27,41	28
2. <i>Pracownicy obsługi</i>	23,04	23	23,00	23
3. <i>Pracownicy kierownictwa i administracji</i> w tym:	19,41	19	19,50	19
- dyrektorzy, główny księgowy	3,50	4	3,50	4
- pracownicy administracji	15,91	15	16,00	15
Zatrudnienie razem:	222,10	232	231,51	241,75

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto	Wynagrodzenie brutto
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3.800,00	4.674,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
RAZEM:	3.800,00	4.674,00

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

Nie wystąpiły.

Sporządzono dnia 24.03.2015 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)

