

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W CHMIELNIKU ZA 2017 R.**

P. Stomka J

1771

Urząd Miasta i Gminy Chmielnik
WPŁYNEŁO
19-02-2018
3

SP ZOZ w Chmielniku udziela świadczeń medycznych w zakresie : podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii , higieny szkolnej, pielęgniarstwa środowiskowego.

Świadczenia te udzielane są w Przychodni Zdrowia w Chmielniku oraz w Ośrodkach Zdrowia: w Piotrkowicach i Sędziejowicach.

Swym zasięgiem obejmują 9 437 pacjentów zapisanych do w/w Przychodni.

PRZYCHODY JEDNOSTKI

SP ZOZ w Chmielniku za 2017 rok osiągnął przychody w wysokości **3 037 485,08** złotych. Strukturę udziału poszczególnych źródeł przychodu przedstawia poniższa tabela:

L.p	Źródło przychodu	Plan	Wykonanie	%yko- nania	Struktura
1.	Przychody	2 918 760,00	2 896 356,33	99,23	95,35
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych				
	Ś O W Narodowego Funduszu Zdrowia	POZ 2 539 400,00	POZ 2 539 732,87	100,01	83,61
		STM 339 360,00	STM 325 587,22	95,94	10,72
	Pozostałe usługi medyczne	40 000,00	31 036,24	77,59	1,02
2.	Pozostałe przychody nie związane z działalnością podstawową	138 500,00	135 328,14	97,71	4,46
	Wynajem pomieszczeń	138 000,00	134 784,53	97,67	4,44
	Pozostałe	500,00	543,61	1085,72	0,02
3.	Przychody finansowe	6 000,00	5 800,61	96,68	0,19
	Ogółem przychody (1+2+3)	3 063 260,00	3 037 485,08	99,16	100

Wykonanie przychodów za 2017 rok w stosunku do zaplanowanych wynosi 99,16 %.

KOSZTY JEDNOSTKI

poniesione za 2017 rok wyniosły **2 951 832,02** złotych.

Strukturę udziału poszczególnych źródeł kosztów przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	%wykon.	Struktura
1.	Koszty działalności podstawowej	3 048 357,00	2 963 205,74	97,21	100,38
	Amortyzacja	99 000,00	96 338,94	97,31	3,26
	Zużycie materiałów i energii w tym:	248 000,00	219 041,71	97,31	7,42
	Leki, sprzęt jednorazowego. użytku	61 000,00	58 561,68	96,00	1,98
	Środki czystości i dezynfekcji	16 000,00	15 428,59	96,43	0,52
	Energia elektryczna i ciepła	92 000,00	86 427,16	93,94	2,93
	Woda i ścieki	15 000,00	12 669,19	84,46	0,43
	Materiały do remontu budynku i sprzętu medycznego i informat.	16 000,00	6 259,27	39,12	0,21
	Pozostałe materiały(mat.biurowe., druki,prenumerata, niskowart. skł. rzeczowe, paliwo itp.)	48 000,00	39 695,82	82,70	1,35
	Usługi obce w tym:	456 000,00	424 239,29	93,04	14,37
	Badania laboratoryjne, USG, RTG	220 000,00	210 185,32	95,54	7,12
	Usługi medyczne pozostałe	43 000,00	35 489,52	82,53	1,20
	Usługi remontowe budynku, sprzętu medycznego, informat.	33 000,00	25 697,54	77,87	0,87
	Pozostałe usługi (odp.med.,wywóz nieczyst., pranie, telekomunik., bankowe, itp.)	40 000,00	35 476,91	88,69	1,20
	Usługi kontraktowe	120 000,00	117 390,00	97,83	3,98
	Wynagrodzenia osobowe i bezoosobowe	1 860 000,00	1 840 925,06	98,97	62,37
	Narzut na wynagrodzenia	313 257,00	311 412,89	99,41	10,55
	Naliczony Z F Ś S	33 100,00	33 079,91	99,94	1,12
	Inne świadczenia na rzecz pracowników	4 000,00	3 924,07	98,10	0,13
	Pozostałe koszty rodzajowe i operacyjne (podatki i opłaty, delegacje,ryczałty sam.; ubezpieczenia itp.)	35 000,00	34 243,87	97,84	1,16
2.	Rozliczenie kosztów – dotyczy uzup. utworzonych rezerw na św. pracownicze	-11 374,00	-11 373,72	100	-0,38
	Ogółem koszty/1 minus 2/	3 036 983,00	2 951 832,02	97,20	100

Wykonanie kosztów za 2017 rok w stosunku do zaplanowanych wynosi 97,20 %.

Różnica między osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami bieżącej działalności spowodowała powstanie zysku w wysokości **85 653,06** złotych.

1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki przedstawia poniższa tabela;

LP.	Treść	Stan zobowiązań na 01-01-2017 r.	Stan zobowiązań na 31.12.2017 r.
1.	Rezerwy na świadczenia pracownicze, z tego:	290 755,41	279 381,69
	- długoterminowe powyżej 12 miesięcy	220 077,01	212 262,57
	- krótkoterminowe do 12 miesięcy	70 678,40	67 119,12
2.	Zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	217 990,66	234 480,15
	- z tytułu dostaw i usług	32 972,72	33 511,63
	- wobec Urzędu Skarbowego	14 835,00	17 384,00
	- wobec UMiG Chmielnik	0,00	0,00
	- wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	58 022,41	56 390,29
	- tytułu potrąceń i wynagrodzeń	112 160,53	127 194,23
	Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - ogółem	508 746,07	513 861,84

2. Należności jednostki przedstawia poniższa tabela:

LP.	Treść	Stan należności na 01-01-2017 r.	Stan należności na 31-12-2017 r;
1.	Należności ogółem, z tego:	259 236,63	263 272,03
	- należności z tytułu dostaw i usług	14 112,14	13 222,03
	- należności z Narodowego Funduszu Zdrowia	243 757,01	248 989,63
	- z tytułu najmu lokalu	1 367,48	1 060,37

3. Stan środków pieniężnych.

LP	Treść	Stan środków na 01-01-2017 r.	Stan środków na 31-12-2017 r.
1.	Środki pieniężne ogółem, z tego:	1 332 946,37	1 525 102,32
	- na rachunku bieżącym	754 533,40	938 498,83
	- na rachunku bieżącym ZFŚS	999,77	3 389,68
	- na rachunku oszczędnościowym	577 413,20	583 213,81

Chmielnik, dnia 19-02-2018 r.
Sporządził: Stanisława Gulas

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
ZOZ w Chmielniku
Stanisława Gulas
Stanisława Gulas

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Chmielniku
Grażyna Dulińska-Francuz
Lek. med. Grażyna Dulińska-Francuz

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ
W CHMIELNIKU ZA ROK 2017**

SP ZOZ w Chmielniku rozpoczął działalność od dnia **01.01.2000 roku**.

Działalność statutowa: to udzielanie świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii, higieny szkolnej, pielęgniarstwa środowiskowego oraz świadczeń z zakresu transportu sanitarnego. Świadczenia powyższe udzielane są w Przychodni Zdrowia w Chmielniku oraz w Ośrodkach Zdrowia: Piotrkowicach i Sędziejowicach.

Swym zasięgiem obejmuje **9 437** pacjentów zapisanych do w/w Przychodni. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz nisko-wartościowe składniki rzeczowe długotrwałego użytku stanowią aktywa netto jednostki (aktywa brutto pomniejszone są o odpisy amortyzacyjne / umorzeniowe), jak niżej.

Symb.	Grupa środków	Wartość początkowa	Zwiększenia Zmniejszenia (+; -)	Odpisy amortyzac. (umorzenio we)	Wartość netto
00	Grunty	127 900,00	-	-	127 900,00
01	Budynki i lokale	3 083 900,32	-	1 262 904,70	1 820 995,62
02	Budowle(parkingi ogrodz.chodniki)	154 389,94	-	97 786,62	56 603,32
03	Kotłownie i kotły	144 837,84	-	138 862,24	5 975,60
04	Zestawy komputerowe	53 036,24	-	53 036,24	0,00
06	Dźwig tow-osob.	91 836,00	-	88 650,30	3 185,70
07	Volkswagen-ambulans	130 103,19	-	130 103,19	0,00
08	Wyposażenie i przyrząd. medyczne	337 600,72	-	337 600,72	0,00
09	Niskowartościowe Skład. rzeczowe długotrwałego użytku	227 073,60	+17 050,86 -3 557,99	240 566,47	0,00
	OGÓŁEM	4 350 677,85	+17 050,86 -3 557,99	2 349 510,48	2 014 660,24
	Programy komputerowe	26 420,89	+1 036,89	27 457,78	0,00

Środki trwałe w okresie używania dłuższego niż rok, o wartości początkowej **nie przekraczającej 3 500, 00 zł** amortyzuje się w sposób uproszczony przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania, natomiast środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i wartości **powyżej 3 500,00 zł.** i równej amortyzowane są na poziomie podatkowym, gdyż w przybliżeniu odzwierciedlają stawki ustalone w oparciu o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż **3 500,00 zł** amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo, odpisując ich wartość w koszty w miesiącu ich przekazania do używania, natomiast od wartości niematerialnych i prawnych przekraczających kwotę **3 500,00 zł.** i równej dokonuje się odpisów amortyzacyjnych według zasad i stawek podatkowych ustalonych w oparciu o przewidywanym okresie ich używania.

Pozostałe środki trwałe – niskowartościowe składniki rzeczowe w użytkowaniu są księgowane bezpośrednio w koszty działalności w miesiącu ich zakupu.

PRZYCHODY JEDNOSTKI

SP ZOZ w Chmielniku w 2017 roku osiągnął przychody w wysokości **3 037 485,08** złotych.

Strukturę udziału poszczególnych źródeł przychodu przedstawia poniższa tabela:

L.p	Źródło przychodu	Kwota	%
1.	Przychody	2 896 356,33	95,35
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych		
	Ś O W Narodowego Funduszu Zdrowia.	POZ 2 539 732,87	83,61
		STM 325 587,22	10,72
	Płatne badania, wizyty lekarskie i inne usługi medyczne	31 036,24	1,02
2.	Pozostałe przychody nie związane z działalnością podstawową	135 328,14	4,46
	Wynajem pomieszczeń	134 784,53	4,44
	Pozostałe	543,61	0,02
3.	Przychody finansowe	5 800,61	0,19
	Ogółem przychody (1+2+3)	3 037 485,08	100

KOSZTY JEDNOSTKI

Koszty działalności gospodarczej poniesione przez SP ZOZ w 2017 roku
wyniosły **2 951 832,02** złotych

Strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Kwota	%
1.	Koszty działalności podstawowej	2 962 897,72	100,37
	Amortyzacja	96 338,94	3,26
	Zużycie materiałów i energii, z tego:	219 041,71	7,42
	Leki, sprzęt jednorazowego użytku	58 561,68	1,98
	Środki czystości i dezynfekcji	15 428,59	0,52
	Energia elektryczna i ciepła	86 427,16	2,93
	Woda i ścieki	12 669,19	0,43
	Materiały do remontu budynku, sprzętu medycznego i informatycznego	6 259,27	0,21
	Pozostałe materiały (biurowe, druki, prenumerata, niskowart. składniki rzeczowe, paliwo, itp.)	39 695,82	1,35
	Usługi obce, z tego::	424 239,29	14,37
	Badania laboratoryjne, USG, RTG,	210 185,32	7,12
	Pozostałe obce badania	35 489,52	1,20
	Usługi remontowe budynku, sprzętu medycznego i informatycznego	25 697,54	0,87
	Pozostałe usługi (telekomunik., wywóz nieczystości, odpady medyczne, pranie, bankowe, konserw. dźwigu, świadc. z tyt..bhp, sterylizacja , itp.)	35 476,91	1,20
	Usługi kontraktowe	117 390,00	3,98
	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	1 840 925,06	62,37
	Narzuty na wynagrodzenia	311 412,89	10,55
	Naliczony ZFŚS	33 079,91	1,12
	Inne świadczenia na rzecz pracowników	3 924,07	0,13
	Pozostałe koszty rodzajowe (podatki i opłaty, delegacja, ryczałty samochodowe, ubezpieczenia)	33 935,85	1,15
2.	Rozliczenie kosztów – z tytułu rezerw na świadc. pracownicze.	-11 373,72	-0,38
3.	Pozostałe koszty operacyjne	308,02	0,01
	Ogółem koszty (1+/-2+3	2 951 832,02	100

Różnica między osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami bieżącej działalności spowodowała osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego w wysokości 85 653,06 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki na dzień 31.12.2017 roku wynoszą : 513 861,84 zł, z tego:

1. Utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze (emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe) –279 381,69, w tym:
- długoterminowe - 212 262,57 (na przyszłe świadczenia),
- krótkoterminowe - 67 119,12 (realizacja w ciągu 12-tu miesięcy) zgodnie z wymogami znowelizowanej ustawy o rachunkowości, art.39 ust.2. pkt. 2 - w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, która weszła w życie 1 stycznia 2009 roku z p.zm. (aktualny tekst jednolity: D. U. z 2017 r. poz. 2342).

Wycena rezerw na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe została wykonana przez aktuarium Marka Kajdanowicz z firmy SIGNUM Biuro Aktuarialne, ul. Wojciechowskiego 40/72, 02-495 Warszawa.
(Umowa nr R/03/20112017 z dnia 20.11.2017 r.)

Prezentacja rezerw na świadczenia pracownicze w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy na świadczenia pracownicze wykazuje się w pasywach bilansu w pozycji B.I.2. „Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne”, z podziałem na:

- a) długoterminowe – są to rezerwy, których przewidywany termin wykorzystania jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- b) krótkoterminowe – są to rezerwy, których przewidywane wykorzystanie nastąpi w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

W rachunku zysku i strat wynikający z aktuarialnego przeszacowania zysk lub stratę wykazuje się jako pozostałe przychody operacyjne lub pozostałe koszty operacyjne.

W Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Chmielniku zysk wynikający z aktuarialnego przeszacowania wykazano w wersji porównawczej rachunku zysków i strat w pozycji D.IV. „Inne przychody operacyjne”

2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe wynoszące: 234 480,15 , z tego:
- z tytułu dostaw i usług - 33 511,63 w tym wymagalne 0,00
 - wobec Urzędu Skarbowego - 17 384,00 w tym wymagalne 0,00
 - wobec ZUS - 56 390,29 w tym wymagalne 0,00
 - z tytułu potrąceń i wynagrodzeń - 127 194,23 w tym wymagalne 0,00
- wykazano w bilansie po stronie pasywów w pozycji B.III.3.

Należności jednostki na dzień 31.12.2017 r. wynoszące: 263 272,03, z tego:

- należności z tytułu dostaw i usług – 13 222,03 w tym wymagalne 0,00 zł.
- należności z NFZ -248 989,63 w tym wymagalne 0,00 zł.
- z tytułu najmu lokali - 1 060,37 w tym wymagalne 0,00 zł.

wykazano w bilansie po stronie aktywów w pozycji B.II.3.

W bilansie w odrębnej pozycji aktywów trwałych A.IV.1 wykazano inwestycje w nieruchomości. Jest to wartość netto inwestycji w nieruchomości (część budynku przeznaczona na wynajem) .Pozostała wartość netto środków trwałych (część budynku obsługująca działalność podstawową)- poz. A.II.1b.

W/w wartości ustalono w proporcji do powierzchni użytkowej budynku, zajmowanej na wynajem i na cele działalności podstawowej, jak poniżej:

- wartość netto budynku -1 768 905,05 zł. o powierzchni ogółem 1 910,61 m², z tego:

- a) powierzchnia nieruchomości w inwestycji stanowi 55,90 % ogólnej powierzchni budynku co stanowi 1 068,12m² – o wartości **988 817,92 zł.**
- b)powierzchnia nieruchomości jednostki przeznaczona na działalność stanowi 44,10% ogólnej powierzchni budynku co stanowi 842,49m²
- o wartości **780 087,13 zł.**

W księgach rachunkowych inwestycje w nieruchomości ujmowane są na kontach 01 i 07 łącznie z innymi środkami trwałymi.

W rozumieniu przepisów znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity D.U. z 2017 r. poz. 2342 z p. zm. a dokładnie art.3 ust. 1 pkt. 17) , nieruchomości, które mają przynieść jednostce korzyści ekonomiczne należy zaliczyć do nieruchomości w inwestycji.

Chmielnik, dnia 19-02-2018
Sporządził: Stanisława Gulas

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
ZOZ w Chmielniku
Stanisława Gulas
Stanisława Gulas

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Chmielniku
Grzyzna Dulińska-Francuz
Lek. med. Grzyzna Dulińska-Francuz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 31-12-2017 rok
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł, gr ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2016	31-12-2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 765 969,51	2 896 356,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 765 969,51	2 896 356,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 884 904,11	2 962 897,72
I	Amortyzacja	118 674,82	96 338,94
II	Zużycie materiałów i energii	211 472,20	219 041,71
III	Usługi obce	442 686,53	424 239,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 354,90	20 156,17
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 740 892,72	1 840 925,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	338 827,01	348 416,87
	– emerytalne	151 943,87	159 790,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 995,93	13 779,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-118 934,60	-66 541,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	146 786,12	146 701,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	146 786,12	146 701,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 001,12	308,02
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 001,12	308,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	25 850,40	79 852,45
G	Przychody finansowe	7 541,76	5 800,61
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:	7 541,76	5 800,61
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	33 392,16	85 653,06
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	33 392,16	85 653,06

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
ZOZ w Chmielniku
Stanisława Gulas

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Chmielniku

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

Lek. med. Grażyna Dulńska-Francuz
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017 rok.

jednostka obliczeniowa: zł, gr.

A	AKTYWA	Stan na		A	PASywa	Stan na	
		31-12-2016	31-12-2017			31-12-2016	31-12-2017
A	Aktywa trwałe	2 189 962,29	2 074 860,24	A	Kapitał (fundusz) własny	3 279 153,10	3 364 806,16
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 075 525,43	3 075 525,43
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	170 235,51	203 627,67
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 139 533,80	1 085 842,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 079 533,80	1 025 842,32		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	127 900,00	127 900,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	930 930,91	888 781,02	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 365,96	9 161,30	VI	Zysk (strata) netto	33 392,16	85 653,06
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	336,93	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	509 745,84	517 251,52
2	Środki trwałe w budowie	60 000,00	60 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	290 755,41	279 381,69
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	290 755,41	279 381,69
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	220 077,01	212 262,57
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	70 678,40	67 119,12
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1 030 428,49	988 817,92		- długoterminowe		
1	Nieruchomości	1 030 428,49	988 817,92		- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	218 990,43	237 869,83
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	217 990,66	234 480,15
B	Aktywa obrotowe	1 618 936,65	1 807 397,44	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	13 149,03	9 787,79	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	13 149,03	9 787,79	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 972,72	33 511,63
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	32 972,72	33 511,63
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	259 236,63	263 272,03	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 857,41	73 774,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	109 834,38	124 845,53
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 326,15	2 348,70
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	999,77	3 389,68
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	259 236,63	263 272,03				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	259 236,63	263 272,03				
	– do 12 miesięcy	259 236,63	263 272,03				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 332 946,37	1 525 102,32			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 332 946,37	1 525 102,32			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 332 946,37	1 525 102,32			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 332 946,37	1 525 102,32			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 604,62	9 235,30			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 788 898,94	3 882 057,68			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 788 898,94	3 882 057,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego

ZOZ w Chmielniku

[Podpis]

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

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Chmielniku

[Podpis]
Lek. med. Grażyna Dulińska-Francuz

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

Załącznik do bilansu.

Wyliczenie nieruchomości w inwestycji za 2017 r. SP ZOZ Chmielnik, ul. Kielecka 18.

Ogólna powierzchnia budynku Przychodni Zdrowia w Chmielniku wynosi 1 910,61m², z tego:

- 1). Powierzchnia nieruchomości w inwestycji wynosi 1 068,12m², co stanowi 55,90%
 - Szpital Powiatowy – 789,43m²
 - Św.Centr.Ratown.Med.i Transp.Sanit. – 92,05m²
 - Gab. Lekarz med. Bożena Fiutowska – 12,14m²
 - Lokale mieszkalne – 174,50m².

2. Powierzchnia nieruchomości jednostki przeznaczona na działalność wynosi 842,49m², co stanowi 44,10%.

Wartość brutto budynku wynosi – 2 977 499,76
Umorzenie na dzień 31.12.2017r.- 1 208 594,71
Wartość netto budynku - 1 768 905,05

1 768 905,05 x 55,90% = 988 817,92 – nieruchomość w inwestycji,
1 768 905,05 x 44,10% = 780 087,13 - nieruchomość przeznaczona na działalność Przychodni.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
ZOZ w Chmielniku
Stanisława Gulas
Stanisława Gulas

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Chmielniku
Grażyna Dulinska-Francuz
Lek. med. Grażyna Dulinska-Francuz