

**Uchwała Nr LXVII/479/ 2018
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 27 czerwca 2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za rok 2017

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 395) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 160) Rada Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

§ 2

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informację dodatkową do bilansu,
- 4) Część opisową do sprawozdania finansowego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE**

Zbigniew Olenkiewicz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		01.01.2017	31.12.2017			01.01.2017	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	1 712 383,68	1 645 862,17	A	Kapitał (fundusz) własny	2 313 784,97	2 545 359,48
I	Wartości niematerialne i prawne	308 268,75	160 299,75	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 267 951,45	2 267 951,45
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	308 268,75	160 299,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 404 114,93	1 479 562,42	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 398 464,93	1 401 931,19		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 101 883,22	1 046 934,70	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	46 445,20	42 263,5
c)	urządzenia techniczne i maszyny	242 105,61	143 213,83	VI	Zysk (strata) netto	-611,68	235 144,5
d)	środki transportu	2 713,52		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	51 762,58	211 782,66	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	781 342,94	853 096,5
2	Środki trwałe w budowie	5 650,00	77 631,23	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	6 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,0
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek		6 000,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,0
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
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	0,0
	- 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	333 026,57	449 789,72
	– 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		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	299 699,17	411 499,14
B	Aktywa obrotowe	1 382 744,23	1 752 593,85	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	20 719,65	18 884,46	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	20 719,65	18 884,46	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 181,71	125 017,85
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	52 181,71	125 017,85
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	311 276,30	439 612,48	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	134 288,51	158 173,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	103 645,82	118 052,95
	– do 12 miesięcy			i)	inne	9 583,13	10 254,59
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	33 327,40	38 290,58
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	448 316,37	403 306,82
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	448 316,37	403 306,82
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	448 316,37	403 306,82
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	311 276,30	439 612,48				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	281 563,80	411 868,18				
	– do 12 miesięcy	281 563,80	411 868,18				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	29 712,50	27 744,30			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 050 341,42	1 293 690,05			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 050 341,42	1 293 690,05			
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	1 050 341,42	1 293 690,05			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 050 341,42	1 293 690,05			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	406,86	406,86			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 095 127,91	3 398 456,02			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 095 127,91	3 398 456,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
Urszula Wagner

22.03.2018 r.

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

WREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lesznie

22.03.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

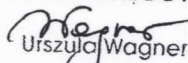
sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 370 448,09	3 920 315,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 370 448,09	3 920 315,98
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	3 602 970,30	3 950 355,00
I	Amortyzacja	338 011,36	345 460,10
II	Zużycie materiałów i energii	437 069,23	471 449,96
III	Usługi obce	691 407,34	681 528,51
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 365,00	12 868,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 774 102,24	2 025 505,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	340 078,52	401 630,18
	– emerytalne	150 949,46	166 079,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 936,61	11 911,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-232 522,21	-30 039,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	225 562,90	265 277,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	209 556,84	214 308,37
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	16 006,06	50 969,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 369,13
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		6 369,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 959,31	228 869,50
G	Przychody finansowe	6 347,63	6 462,01
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:	6 347,63	6 462,01
	– 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	187,00
I	Odsetki, w tym:		187,00
	– 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)	-611,68	235 144,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-611,68	235 144,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Urszula Wagner

22.03.2018r.

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

DIREKTOR

Zespół Opieki Zdrowotnej

w Reszliu

22.03.2018r.

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

Część opisowa do sprawozdania finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu
za rok 2017

Informacje ogólne:

1.	Nazwa i siedziba jednostki	ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU z siedzibą w Reszlu
2.	Adres jednostki, NIP, REGON	ul. Słowackiego 3, 11-440 Reszel, NIP: 742-18-36-248, REGON: 001338468
3.	KRS	podmiot jest zarejestrowany w VIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Olsztynie pod numerem KRS 0000000536
4.	Podstawowy przedmiot działalności	działalność lecznicza, podmiot wpisany do księgi rejestrowej organu rejestrowego – Wojewoda Warmińsko-Mazurski pod numerem - 000000015119
5.	Forma organizacyjno-prawna	samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej działający zgodnie z Ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r.
6.	Czas trwania działalności zakładu	nieograniczony
7.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. z danymi porównawczymi z roku 2016. Przyjęty w zespole rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych, pełnych miesięcy kalendarzowych.
8.	pozostałe	brak jest corocznego obowiązku poddania badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane Zespół dalszej działalności.

Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395). Jednostka nie sporządza sprawozdań finansowych zgodnie z MSR, stosuje w pierwszej kolejności przepisy ww. ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeń wykonawczych.
2. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu.
3. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej przekraczającej kwotę 1.000,00 zł zaliczane są do środków trwałych.
5. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).
7. Środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.
8. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.
9. Rozliczenia międzyokresowe:
 - równowartość otrzymanych środków na świadczenia, które nastąpią w przyszłych okresach (w tym otrzymane dotacje, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach);
 - otrzymane dotacje lub inne środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.
10. Wynik finansowy (zysk lub stratę) ustala się według rachunku zysków i strat sporządzonego w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto jest wykazany w bilansie jako pozycja kapitału (funduszu) własnego. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

DZIAŁALNOŚĆ LECZNICZA I UDZIELANIE ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH

Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu prowadzi działalność od 12 marca 1997 roku. Podmiotem tworzącym i nadzorującym ZOZ w Reszlu jest Powiat Kętrzyński.

Zespół działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018 poz. 160).
2. Statutu ZOZ w Reszlu.
3. Innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa dotyczących podmiotów leczniczych.

Sprawy dotyczące sposobu i warunków udzielania świadczeń zdrowotnych przez Zespół, nieuregulowane w przepisach powszechnie obowiązujących lub statucie określa regulamin organizacyjny.

Obszarem działania jednostki jest teren Powiatu Kętrzyńskiego. Podmiot może również udzielać świadczeń dla ogółu ludności spoza terenu działania. Osobom zamieszkałym na terenie działalności ZOZ w Reszlu przysługuje pierwszeństwo uzyskania świadczenia przed innymi osobami.

Podstawowym celem Zespołu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. Udzielanie świadczeń zdrowotnych odbywa się w medycznych komórkach organizacyjnych Zespołu w ramach zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością. Świadczenia zdrowotne udzielane są wyłącznie przez osoby wykonujące zawody medyczne oraz spełniające wymagania kwalifikacyjne określone w odrębnych przepisach.

Podstawowe zadania realizowane przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu w 2017 roku to udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju:

- świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze (Zakład Opiekuńczo – Leczniczy)
- opieka paliatywno – hospicyjna (Oddział Paliatywno – Hospicyjny)
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna (Poradnia Chirurgii Ogólnej)

Realizacja umów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2017 roku:

ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE I OPIEKUŃCZE

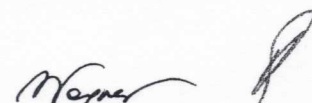
Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-12/011/14/01/SPO, Aneks 14-00-00810-16-04-06 OW	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	76,00	22 827,335	1 734 877,46
Nadwykonania - ugoda	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	30,40	1 114,10	33 868,64
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				140 980,00
RAZEM				1 909 726,10

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-12/002/15/01/OPH	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	48,00	24 873,80	1 193 942,40
Nadwykonania - ugoda	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	38,40	1 392,55	53 473,92
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				74 136,00
RAZEM				1 321 552,32


AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-13/002/02/01/AOS I-III kw. 2017 r.	Poradnia Chirurgiczna	9,00	7 454,20	67 087,80
14-00-00810-13/002/02/01/AOS IV kw. 2017 r.	Poradnia Chirurgiczna	1,00	22 695,00	22 695,00
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				3 360,00
RAZEM				93 142,80



WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW PONIESIONYCH W 2017 ROKU W UKŁADZIE RODZAJOWYM

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wysokość poniesionych kosztów w zł
KOSZTY WG RODZAJÓW		3 950 355,00
Zużycie materiałów		323 946,59
	Leki, płyny infuzyjne, śr. dezynfekujące	70 003,02
	Materiały opatrunkowe, pieluchomajtki	90 093,72
	Sprzęt med. jednorazowego użytku	47 437,64
	Żywność dla pacjentów „O”	75 204,64
	Środki czystości	11 830,87
	Materiały do remontu	4 191,95
	Pozostałe materiały	4 971,05
	Materiały biurowe	8 538,97
	Przedmioty nietrwałe	10 136,82
	Paliwa samochodowe	1 537,91
Zużycie energii		147 503,37
	Energia elektryczna	27 344,02
	Woda i kanalizacja	23 622,14
	Gaz	96 537,21
Usługi obce		681 528,51
	Transport sanitarny	521,5
	Usługi transportowe pozostałe	185,35
	Usługi remontowe i konserwacyjne bieżące budynku	1 340,70
	Remonty i konserwacje maszyn i urządzeń	5 946,25
	Remont i konserwacja sprzętu med.	7 179,74
	Usługi pralnicze	53 922,70
	Opłaty telekomunikacyjne	4 278,00
	Wywóz nieczystości	18 275,66
	Usługi utylizacji	3 954,92
	Usługi prawnicze	21 842,34
	Usługi żywienia	196 586,07
	Zakup procedur medycznych (kontrakty lekarskie, usł. diagnostyczne, konsultacje, kontrakty pielęgniarские)	323 298,80
	Pozostałe usługi (usł. techniczne, informatyczne, ekspertyzy, przeglądy, testy specjalistyczne)	18 506,47
	Ogłoszenia prasowe	538,74
	Badania laboratoryjne	10 007,50
	Usługi pocztowe	2 115,97
	Usługi bankowe	1 027,80
	Usługi informatyczne	12 000,00
Wynagrodzenia		2 025 505,66
	Wynagrodzenia osobowe	1 694 660,33
	Wynagrodzenia za umowy zlecenie	330 845,33
Świadczenia na rzecz pracowników		401 630,18
	Odpis na ZFŚS	50 675,11
	Świadczenia z tyt. BHP	4 604,72
	Szkolenia pracownicze	15 794,00
	Pozostałe świadczenia	3 258,83
	Składki ZUS	327 297,52
Podatki i opłaty		12 868,60
	Podatek od nieruchomości	12 184,00
	Pozostałe podatki i opłaty	20,00
	Opłaty różne	664,60
Pozostałe koszty wg rodz.		11 911,99
	Wydatki na reprezentację	173,59
	Podróże służbowe	1 762,40
	Ubezpieczenia O.C. i inne	9 976,00
Amortyzacja		345 460,10
	Amortyzacja / działalność podstawowa	131 151,73
	Amortyzacja / aktywa z dotacji	214 308,37

Mapre 

WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW OSIĄGNIĘTYCH W 2017 ROKU

	RODZAJ PRZYCHODU	Wysokość przychodów w zł
1. PRZYCHODY Z NFZ w OLSZTYNIE		3 324 421,22
	ZAKŁAD OPIEKUŃCZO – LECZNICZY Środki na wzrost wynagrodzeń SPO	1 768 746,10 140 980,00
	ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ Środki na wzrost wynagrodzeń OPH	1 247 416,32 74 136,00
	PORADNIA CHIRURGICZNA Środki na wzrost wynagrodzeń AOS	89 782,80 3 360,00
2. ODPLATNOŚĆ PACJENTÓW ZA POBYT w ZOL		513 666,51
3. INNE PRZYCHODY		17 869,10
	BADANIA RTG	17 057,00
	ODPLATNOŚĆ ZA TRANSPORT	812,10
4. ZWROT KOSZTÓW UTRZYMANIA BUDYNKU PRZEZ ZAKŁAD PIELĘGNACyjNO-OPIEKUŃCZY		64 359,15
5. PRZYCHODY FINANSOWE		6 462,01
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, w tym:		265 277,65
	DOTACJE	214 308,37
PRZYCHODY OGÓŁEM		4 192 055,64

STAN ROZRACHUNKÓW

Należności na dzień 31.12.2017 r. wyniosły 417 868,18 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r. wyniosły 411 499,14 zł, regulowane są na bieżąco, w terminie. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

ZREALIZOWANE INWESTYCJE, INFORMACJE OGÓLNE:

Zakupiono sprzęt medyczny i aparaturę medyczną, zakupiono wannę z podnośnikiem, wyremontowano dwa pomieszczenia w administracji i wyposażono w meble biurowe. W marcu 2017 roku ZOZ w Reszlu otrzymał darowiznę środków trwałych z niemieckiego domu opieki społecznej, znacząca część nie została jeszcze wprowadzona do użytku, wartość darowizny 58 380 zł widnieje na koncie „środki trwałe w budowie”. We wrześniu 2017 r. ZOZ w Reszlu otrzymał darowiznę rzeczową od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w postaci 9 łóżek wielofunkcyjnych, elektrycznych, model VIDA firmy Stieglmeyer wraz z materacem o właściwościach przeciwoleżynowych, 9 szafek przyłóżkowych SOMERO, firmy Stieglmeyer z obrotowym blatem, 6 sztuk materacy przeciwoleżynowych oraz 2 nowoczesne inhalatory pneumatyczne. Wartość darowizny 110 918,82 zł.

W kwietniu został podpisany akt notarialny pomiędzy Starostą Powiatu Kętrzyńskiego, a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu, na ustanowienie, na okres trzech lat, odpłatnego użytkowania nieruchomości przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu, objętej księgą wieczystą Kw. nr OL1K/00008012/2. Dyrektor Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu podjął kroki w pozyskaniu dofinansowania na modernizację wyżej wymienionego obiektu i złożył wniosek (kwota wnioskowana: 14.129.504 zł) do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu 3.1.2. Poprawa jakości powietrza, zmniejszenie zużycia energii w budownictwie. Obecnie trwa ocena merytoryczna wniosku.

Od września ZOZ w Reszlu udziela pożyczek dla 3 osób na kształcenie na kierunku pielęgniarstwo, kwota pożyczek ogółem w 2017 roku wyniosła 6 000 zł, a termin jej spłaty przypada na 2020 rok.

Reszel, 22.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
Urszula Wagner

DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu
Katarzyna Ślimak-Duda
Katarzyna Ślimak-Duda

INFORMACJA DODATKOWA do Bilansu za 2017 r.

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione w/g cen nabycia.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z Rozp. Min. Finans. z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także aktualizacji wyceny środków trwałych (Dz.U. Nr.6, z późn. zmianami.)

2. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.

3. Rozchód towarów dokonywany jest w/g zasady FIFO.

2. Zmiany metod księgowości w roku obrotowym

NIE WYSTĄPIŁY

3. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego

NIE WYSTĄPIŁY

4. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2016 r.

5. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie

NIE WYSTĄPIŁY

6. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w bilansie roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

II. UZUPELNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

II.1. Środki trwałe

(szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. trwałych, wart. niemater. i prawnych oraz trwałych lokat finansowych)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na 01.01.2017	aktualizacja	przychody nie księgowane przez konto "08 - Inwestycje"	przemieszczenia (+/-)	rozchody/likwidacja	stan na 31.12.2017	
I	2	3	4	5	6	7	
Środki Trwałe	3 345 951,00		189 307,36	11 650,00	-6 001,18	3 540 907,18	
- Urządzenia i maszyny	425 235,50		1 512,69	-18 450,00	-6 001,18	402 297,01	
- Środki transportu	62 618,94					62 618,94	
- Inne środki trwałe	660 155,60		187 794,67	30 100,00		878 050,27	
budynki i budowle	2 197 940,96					2 197 940,96	
Wart. Niem. i Prawne	493 230,00					493 230,00	
Trwałe Lokaty Finansowe							
Razem	3 839 181,00		189 307,36	11 650,00		4 034 137,18	

stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Umorzenie / amortyzacja						stan na 31.12.2017	
	stan na 01.01.2017	aktualizacja	Amortyzacja za rok 2017	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	stan na		
I	8	9	10	11	12	13	14	15
Środki Trwałe	1 947 486,07		197 491,10					2 138 975,99
- Urządzenia i maszyny	183 129,89		100 404,47					277 533,18
- Środki transportu	59 905,42		2 713,52		6 001,18			62 618,94
- Inne środki trwałe	608 393,02		39 424,59					647 817,61
budynki i budowle	1 096 057,74		54 948,52					1 151 006,26
Wart. Niem. i Prawne	184 961,25		147 969,00					332 930,25
Trwałe Lokaty Finansowe								
Razem	2 132 447,32		345 460,10		6 001,18			2 471 906,24

II 2. Wartość - Grunty użytkowane wieczystie

NIE DOTYCZY

Grunty użytkowane wieczystie	stan na	Zmiany w ciągu roku		stan na
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia				
Wartość				

II 3. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy itp. - nie umarzana przez jednostkę.

Rodzaj umowy	stan na 01.01.2017	Zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2017 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Najem				
Dzierżawa				
Inne - Odpłatne użytkowanie gruntów i budynków przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu		1 253 998,60		1 253 998,60
Razem		1 253 998,60		1 253 998,60

II 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

BRAK

Rodzaj zobowiązania	stan na	Zmiany w ciągu roku		stan na
		zwiększenia	zmniejszenia	
bez zobowiązań				
Razem				

II 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Nie dotyczy

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Procentowy udział w kapitale	Zmiany w ciągu roku		stan na
				stan na	(-) (+)	
Razem						

II 6. Zmiany i stany kapitałów (funduszy)

Fundusz rezerwow	Fundusz zapasowy	Fundusz z aktualizacji wyceny śr. trw.	Fundusz ZFSS	Fundusz podstawowy	Razem
Stan początkowy			33 327,40	2 267 951,45	2 301 278,85
Zwiększenia:					
- z zysku					
- inne			50 677,18		
Zmniejszenia:					
- pokrycie strat			45 714,00		
- inne					
Stan końcowy			38 290,58	2 267 951,45	2 306 242,03

II 7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Rok	2016	2017
Zys netto		235 144,51
Podział zysku		
- fundusz zapasowy lub rezerwow		
- pokrycie strat z lat ubiegłych		
- wypłata dywidend		
- ZFSS		
- inne		235 144,51
Zysk nie podzielony		

Rok	2016	2017
Strata	-611,68	
Źródła pokrycia straty		
- fundusz zapasowy lub rezerwow		
- dopłaty wspólników		
- obniżenie kapitału	-611,68	
- z zysku lat przyszłych		

II 8. dane o stanie rezerw

NIE DOTYCZY

Rezerwy	Stan początk.	Zwiększenia	Wykorzyst.	Rozwiąz.	Stan końcowy
1. Na należności od dłużników					
2. Na straty pewne lub prawdopodobne					
3. Na straty z operacji w toku					
4. Na odłożony podatek dochodowy					
5. Inne					
Razem					

II 9. Termin spłat zobowiązań długoterminowych

NIE DOTYCZY

Zobowiązania długoterminowe (poz. C pasywów)	Okres spłaty						Razem	
	do roku		od 1 roku do 5 lat		ponad 5 lat		Stan początk.	Stan końc.
	Stan początk.	Stan końc.	Stan początk.	Stan końc.	Stan początk.	Stan końc.		
Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wart.								
Długoterminowe kredyty bankowe								
Pozostałe zobowiązania długotermin.								
Razem								

II 10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Treść	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	406,86	406,86
1. ubezpieczenia		
2. czynsz		
3. inne	406,86	406,86
Biernie rozliczenia kosztów, w tym:		
1. koszty		
2. Inne koszty		

Przychody przyszłych okresów, w tym:	
1. Dodatnie różnice kursowe	
2. Przeszacowania zobowiązań i należności USD	

II 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

BRAK

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Ogółem, w tym :		
- hipotecznie		
- pod zastaw towarów		
- z tytułu ustanowienia sekwestru (t.j. oddania		
- majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu wyroku)		

II 12. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

BRAK

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Ogółem		
w tym z tytułu:		
- gwarancji		
- żyra wekslowego (indosu)		
- kaucji i wadliów		
- towarów przyjętych w komis		
- sądowych roszczeń kontrahentów		

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU FINANSOWYM

III 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody ze sprzedaży (netto bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem
Towary			
Produkty	3 920 315,98		3 920 315,98
Ogółem	3 920 315,98		3 920 315,98

III 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

NIE DOTYCZY

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na 2	zwiększenia 3	zmniejszenia 4	odpisy nieplanowe k-to 77 5	umorzenie k-to 400 6	stan na netto 7
Środki Trwałe						
Wart. Niem. i Prawne						
Trwałe Lokaty Finansowe						
Razem						

III 3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy

NIE DOTYCZY

Zapasy	
1. Materiały	
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Produkty gotowe	
4. Towary	
5. Zaliczki na poczet dostaw (zapasów)	
Razem	

III 4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

NIE DOTYCZY

Rodzaj działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik
Razem			

III 5. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

NIE DOTYCZY

Treść	Rok
1. Zysk brutto	
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3. Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	
a) naliczone odsetki	
b) naliczone dodatnie różnice kursowe	
c) inne	
4. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	
5. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	
a) odsetki ustawowe dla budżetu	
b) wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu - inne	
c) przekroczenia limitu kosztów na reprezentację i reklamę	
d) przekroczenia limitu kosztów na inne cele	
e) amortyzacja nie stanowiąca kosztu podatkowego	
6. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	
a) naliczone odsetki (2001 r - poz. Nr 1-10)	
b) naliczone ujemne różnice kursowe z przeliczeń	
c) naliczone koszty	
d) naliczone koszty - rezerwy	

7. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nie ujęte w księgach	
a) odsetki naliczone w Roku R - zapłacone w Roku R+1	
b) naliczone koszty w Roku R - zrealizowany w Roku R+1.	
8. Darowizny uzyskane podatkowo (-)	
9. Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
10. Ulga inwestycyjna (-)	
11. Inne	
12. Podstawa opodatkowania	
13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	

III 6. Dane o kosztach (dla wariantu porównawczego rachunku zysku i strat)

	Rok	
	2016	2017
1. Zużycie materiałów i energii	437 069,23	471 449,96
2. Usługi obce	691 407,34	681 528,51
3. Podatki i opłaty	12 365,00	12 868,60
4. Wynagrodzenia	1 774 102,24	2 025 505,66
4. Świadczenia na rzecz pracowników	340 078,52	401 630,18
5. Amortyzacja	338 011,36	345 460,10
6. Pozostałe	9 936,61	11 911,99
Razem koszty według rodzajów	3 602 970,30	3 950 355,00

III 7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby Dotyczy budynku przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu

	Rok	
	2016	2017
1. Inwestycje rozpoczęte		19 251,23
2. Prace Rozwojowe, w tym:		
3. Środki Trwałe, w tym:		
Razem		19 251,23

Na koncie "środki trwałe w budowie" zaksięgowano darowiznę środków trwałych na kwotę 58 380 zł, które nie zostały jeszcze wprowadzone do użytku.

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych (firmy podlegające badaniu)
NIE DOTYCZY

Treść	stan na PLN	stan na PLN	Zmiany (+), (-) PLN	Waluty obce Oznaczenie	Waluty obce	Waluty obce (+), (-)	Waluty obce
1. Środki pieniężne w kasie							
2. Środki pieniężne w banku, w tym:							
a) rachunek bieżący PLN							
3. Inne środki pieniężne, w tym:							
a) środki w drodze							
b) weksle							
c) czekii obce							
Razem							

V. Informacje dodatkowe:

1. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności

2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudn. b.r.	W tym		Średnia liczba zatrudn. r.ub.
		kobiety	mężczyźni	
1. pracownicy ogółem, w tym:	42,74	37,14	5,60	41,90
a) pracownicy umysłowi	36,54	31,14	4,60	36,20
b) pracownicy fizyczni	6,20	5,20	1,00	5,70
2. uczniowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00	0,00	0,00

Majna
10/11

3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
NIE DOTYCZY

Wynagradzani	Wynagrodzenia	Wypłaty z zysku
1. Członkowie Zarządu		
2. Członkowie Rad Nadzorczych		
Ogółem wypłaty		

4. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
NIE DOTYCZY

Pożyczki i zaliczki	Zarząd	Organy nadzorcze
1. Stan na początek roku		
2. Udzielone w roku		
3. Spłacone w roku		
Stan na koniec roku		

5. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych oraz osobami z nimi powiązanymi
NIE DOTYCZY

Transakcja	Osoba	Kwota	uwagi
Brak transakcji			
Razem			

6. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
NIE DOTYCZY

Transakcja	Spółka	Kwota	waluta
Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Wagner

Pieczęć i podpis księgowego

DIREKTOR
[Podpis]
 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W RESZLU

Pieczęć i podpis Dyrektora Zakładu

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
 11-440 Reszko, ul. Sławackiego 3
 tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
 REGON 001338168; NIP 742 18 36 248
 Księga Rejestrowa Nr 00000015119
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ PRACZYŃCZYŃCZYNOWEJ 01
 Pieczęć zakładu pracy

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU

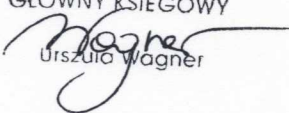
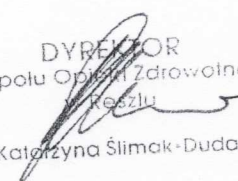
11-110 Reszel, ul. Słowackiego 3
tel. 89 752 91 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338168; NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

**Informacja o posiadanych wzajemnych należnościach i zobowiązaniach wobec jednostek organizacyjnych
Powiatu Kętrzyńskiego za rok 2017**

Lp.	Dłużnik / Wierzyciel	Tytuł	Obroty „Wn” (zł)	Obroty „Ma” (zł)	Saldo „Wn” 31.12.2017 r.	Saldo „Ma” 31.12.2017 r.
1.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego	Usługi informatyczne	12 000,00	13 000,00	0,00	1 000,00
2.	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	Ustanowienie odpłatnego użytkowanie nieruchomości	516,60	516,60	0,00	0,00
3.	Szpital Powiatowy w Kętrzynie	Dzierżawa densytometru, badania specjalistyczne	6 670,78	7 130,38	0,00	459,60

Reszel, 20.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Urszula WagnerDYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Reszlu
Katarzyna Ślimak-Duda

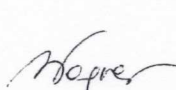

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu
za rok 2017

Informacje ogólne:

1.	Nazwa i siedziba jednostki	ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU z siedzibą w Reszlu
2.	Adres jednostki, NIP, REGON	ul. Słowackiego 3, 11-440 Reszel, NIP: 742-18-36-248, REGON: 001338468
3.	KRS	podmiot jest zarejestrowany w VIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Olsztynie pod numerem KRS 0000000536
4.	Podstawowy przedmiot działalności	działalność lecznicza, podmiot wpisany do księgi rejestrowej organu rejestrowego – Wojewoda Warmińsko-Mazurski pod numerem - 000000015119
5.	Forma organizacyjno-prawna	samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej działający zgodnie z Ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r.
6.	Czas trwania działalności zakładu	nieograniczony
7.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. z danymi porównawczymi z roku 2016. Przyjęty w zespole rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych, pełnych miesięcy kalendarzowych.
8.	pozostałe	brak jest corocznego obowiązku poddania badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Zespół dalszej działalności.

Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395). Jednostka nie sporządza sprawozdań finansowych zgodnie z MSR, stosuje w pierwszej kolejności przepisy ww. ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeń wykonawczych.
2. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu.
3. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej przekraczającej kwotę 1.000,00 zł zaliczane są do środków trwałych.
5. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).
7. Środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.
8. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.
9. Rozliczenia międzyokresowe:
 - równowartość otrzymanych środków na świadczenia, które nastąpią w przyszłych okresach (w tym otrzymane dotacje, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach);
 - otrzymane dotacje lub inne środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.
10. Wynik finansowy (zysk lub stratę) ustala się według rachunku zysków i strat sporządzonego w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto jest wykazany w bilansie jako pozycja kapitału (funduszu) własnego. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

DZIAŁALNOŚĆ LECZNICZA I UDZIELANIE ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH

Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu prowadzi działalność od 12 marca 1997 roku. Podmiotem tworzącym i nadzorującym ZOZ w Reszlu jest Powiat Kętrzyński.

Zespół działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018 poz. 160).
2. Statutu ZOZ w Reszlu.
3. Innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa dotyczących podmiotów leczniczych.

Sprawy dotyczące sposobu i warunków udzielania świadczeń zdrowotnych przez Zespół, nieuregulowane w przepisach powszechnie obowiązujących lub statucie określa regulamin organizacyjny.

Obszarem działania jednostki jest teren Powiatu Kętrzyńskiego. Podmiot może również udzielać świadczeń dla ogółu ludności spoza terenu działania. Osobom zamieszkałym na terenie działalności ZOZ w Reszlu przysługuje pierwszeństwo uzyskania świadczenia przed innymi osobami.

Podstawowym celem Zespołu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. Udzielanie świadczeń zdrowotnych odbywa się w medycznych komórkach organizacyjnych Zespołu w ramach zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością. Świadczenia zdrowotne udzielane są wyłącznie przez osoby wykonujące zawody medyczne oraz spełniające wymagania kwalifikacyjne określone w odrębnych przepisach.

Podstawowe zadania realizowane przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu w 2017 roku to udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju:

- świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze (Zakład Opiekuńczo – Leczniczy)
- opieka paliatywno – hospicyjna (Oddział Paliatywno – Hospicyjny)
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna (Poradnia Chirurgii Ogólnej)

Realizacja umów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2017 roku:

ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE I OPIEKUŃCZE

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-12/011/14/01/SPO, Aneks 14-00-00810-16-04-06 OW	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	76,00	22 827,335	1 734 877,46
Nadwykonania - ugoda	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	30,40	1 114,10	33 868,64
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				140 980,00
RAZEM				1 909 726,10

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-12/002/15/01/OPH	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	48,00	24 873,80	1 193 942,40
Nadwykonania - ugoda	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	38,40	1 392,55	53 473,92
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				74 136,00
RAZEM				1 321 552,32

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2017 r.
14-00-00810-13/002/02/01/AOS I-III kw. 2017 r.	Poradnia Chirurgiczna	9,00	7 454,20	67 087,80
14-00-00810-13/002/02/01/AOS IV kw. 2017 r.	Poradnia Chirurgiczna	1,00	22 695,00	22 695,00
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				3 360,00
RAZEM				93 142,80

Mayer

WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW PONIESIONYCH W 2017 ROKU W UKŁADZIE RODZAJOWYM

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wysokość poniesionych kosztów w zł
KOSZTY WG RODZAJÓW		3 950 355,00
Zużycie materiałów		323 946,59
	Leki, płyny infuzyjne, śr. dezynfekujące	70 003,02
	Materiały opatrunkowe, pieluchomajtki	90 093,72
	Sprzęt med. jednorazowego użytku	47 437,64
	Żywność dla pacjentów „O”	75 204,64
	Środki czystości	11 830,87
	Materiały do remontu	4 191,95
	Pozostałe materiały	4 971,05
	Materiały biurowe	8 538,97
	Przedmioty nietrawne	10 136,82
	Paliwa samochodowe	1 537,91
Zużycie energii		147 503,37
	Energia elektryczna	27 344,02
	Woda i kanalizacja	23 622,14
	Gaz	96 537,21
Usługi obce		681 528,51
	Transport sanitarny	521,5
	Usługi transportowe pozostałe	185,35
	Usługi remontowe i konserwacyjne bieżące budynku	1 340,70
	Remonty i konserwacje maszyn i urządzeń	5 946,25
	Remont i konserwacja sprzętu med.	7 179,74
	Usługi pralnicze	53 922,70
	Opłaty telekomunikacyjne	4 278,00
	Wywóz nieczystości	18 275,66
	Usługi utylizacji	3 954,92
	Usługi prawnicze	21 842,34
	Usługi żywienia	196 586,07
	Zakup procedur medycznych (kontrakty lekarskie, usł. diagnostyczne, konsultacje, kontrakty pielęgniarstwa)	323 298,80
	Pozostałe usługi (usł. techniczne, informatyczne, ekspertyzy, przeglądy, testy specjalistyczne)	18 506,47
	Ogłoszenia prasowe	538,74
	Badania laboratoryjne	10 007,50
	Usługi pocztowe	2 115,97
	Usługi bankowe	1 027,80
	Usługi informatyczne	12 000,00
Wynagrodzenia		2 025 505,66
	Wynagrodzenia osobowe	1 694 660,33
	Wynagrodzenia za umowy zlecenie	330 845,33
Świadczenia na rzecz pracowników		401 630,18
	Odpis na ZFŚS	50 675,11
	Świadczenia z tyt. BHP	4 604,72
	Szkolenia pracownicze	15 794,00
	Pozostałe świadczenia	3 258,83
	Składki ZUS	327 297,52
Podatki i opłaty		12 868,60
	Podatek od nieruchomości	12 184,00
	Pozostałe podatki i opłaty	20,00
	Opłaty różne	664,60
Pozostałe koszty wg rodz.		11 911,99
	Wydatki na reprezentację	173,59
	Podróże służbowe	1 762,40
	Ubezpieczenia O.C. i inne	9 976,00
Amortyzacja		345 460,10
	Amortyzacja / działalność podstawowa	131 151,73
	Amortyzacja / aktywa z dotacji	214 308,37

M. Jędrzej

WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW OSIĄGNIĘTYCH W 2017 ROKU

	RODZAJ PRZYCHODU	Wysokość przychodów w zł
1. PRZYCHODY Z NFZ w OLSZTYNIE		3 324 421,22
	ZAKŁAD OPIEKUŃCZO – LECZNICZY Środki na wzrost wynagrodzeń SPO	1 768 746,10 140 980,00
	ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ Środki na wzrost wynagrodzeń OPH	1 247 416,32 74 136,00
	PORADNIA CHIRURGICZNA Środki na wzrost wynagrodzeń AOS	89 782,80 3 360,00
2. ODPLATNOŚĆ PACJENTÓW ZA POBYT w ZOL		513 666,51
3. INNE PRZYCHODY		17 869,10
	BADANIA RTG	17 057,00
	ODPLATNOŚĆ ZA TRANSPORT	812,10
4. ZWROT KOSZTÓW UTRZYMANIA BUDYNKU PRZEZ ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO-OPIEKUŃCZY		64 359,15
5. PRZYCHODY FINANSOWE		6 462,01
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, w tym:		265 277,65
	DOTACJE	214 308,37
PRZYCHODY OGÓLEM		4 192 055,64

STAN ROZRACHUNKÓW

Należności na dzień 31.12.2017 r. wyniosły 445 612,48 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r. wyniosły 449 789,72 zł, regulowane są na bieżąco, w terminie. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

ZREALIZOWANE INWESTYCJE, INFORMACJE OGÓLNE:

Zakupiono sprzęt medyczny i aparaturę medyczną, zakupiono wannę z podnośnikiem, wyremontowano dwa pomieszczenia w administracji i wyposażono w meble biurowe. W marcu 2017 roku ZOZ w Reszlu otrzymał darowiznę środków trwałych z niemieckiego domu opieki społecznej, znacząca część nie została jeszcze wprowadzona do użytku, wartość darowizny 58 380 zł widnieje na koncie „środki trwałe w budowie”. We wrześniu 2017 r. ZOZ w Reszlu otrzymał darowiznę rzeczową od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w postaci 9 łóżek wielofunkcyjny, elektrycznych, model VIDA firmy Stieglmeyer wraz z materacem o właściwościach przeciwoleżynowych, 9 szafek przyłóżkowych SOMERO, firmy Stieglmeyer z obrotowym blatem, 6 sztuk materacy przeciwoleżynowych oraz 2 nowoczesne inhalatory pneumatyczne. Wartość darowizny 110 918,82 zł.

W kwietniu został podpisany akt notarialny pomiędzy Starostą Powiatu Kętrzyńskiego, a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu, na ustanowienie, na okres trzech lat, odpłatnego użytkowania nieruchomości przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu, objętej księgą wieczystą Kw. nr OL1K/00008012/2. Dyrektor Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu podjął kroki w pozyskaniu dofinansowania na modernizację wyżej wymienionego obiektu i złożył wniosek (kwota wnioskowana: 14.129.504 zł) do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu 3.1.2. Poprawa jakości powietrza, zmniejszenie zużycia energii w budownictwie. Obecnie trwa ocena merytoryczna wniosku.

Od września ZOZ w Reszlu udziela pożyczek dla 3 osób na kształcenie na kierunku pielęgniarstwo, kwota pożyczek ogółem w 2017 roku wyniosła 6 000 zł, a termin jej spłaty przypada na 2020 rok.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
Urszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
11-440 Reszel, ul. Słowackiego 3
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468; NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGO TERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu.
Karolina Ślimak-Duda
Karolina Ślimak-Duda

INFORMACJA DODATKOWA 2017 r.

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione w/g cen nabycia.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z Rozp. Min. Finans. z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także aktualizacji wyceny środków trwałych (Dz.U. Nr.6, z późn. zmianami.)

2. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.

3. Rozchód towarów dokonywany jest w/g zasady FIFO.

2. Zmiany metod księgowości w roku obrotowym

NIE WYSTĄPIŁY

3. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego

NIE WYSTĄPIŁY

4. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2016 r.

5. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie

NIE WYSTĄPIŁY

6. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w bilansie roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

II. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

II.1. Środki trwałe

(szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. trwałych, wart. niemater. i prawnych oraz trwałych lokat finansowych)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na 01.01.2017	aktualizacja	przychody nie księgowane przez konto "08 - Inwestycje"	przemieszczenia (+/-)	rozhody/likwidacja	stan na 31.12.2017	
I	2	3	4	5	6	7	
Środki Trwałe	3 345 951,00		189 307,36	11 650,00	6 001,18	3 540 907,18	
- Urządzenia i maszyny	425 235,50		1 512,69		6 001,18	420 747,01	
- Środki transportu	62 618,94					62 618,94	
- Inne środki trwałe	660 155,60		187 794,67	11 650,00		859 600,27	
budynki i budowle	2 197 940,96					2 197 940,96	
Wart. Niem. i Prawne	493 230,00					493 230,00	
Trwałe Lokaty Finansowe							
Razem	3 839 181,00		189 307,36	11 650,00	6 001,18	4 034 137,18	

Umorzenie / amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na 01.01.2017	aktualizacja	Amortyzacja za rok 2017	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2017
	8	9	10	11	12	13
Środki Trwałe	1 947 486,07		197 491,10			2 138 975,99
- Urządzenia i maszyny	183 129,89		100 404,47		6 001,18	277 533,18
- Środki transportu	59 905,42		2 713,52			62 618,94
- Inne środki trwałe	608 393,02		39 424,59			647 817,61
budynki i budowle	1 096 057,74		54 948,52			1 151 006,26
Wart. Niem. i Prawne	184 961,25		147 969,00			332 930,25
Trwałe Lokaty Finansowe						
Razem	2 132 447,32		345 460,10		6 001,18	2 471 906,24

Magne

II 2. Wartość - Grunty użytkowane wieczystie
NIE DOTYCZY

II 3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy itp. - nie umarzana przez jednostkę.

Rodzaj umowy	stan na 01.01.2017	Zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2017 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Najem				
Dzierżawa				
Inne - Odpłatne użytkowanie		1 253 998,65		1 253 998,65
Razem		1 253 998,65		1 253 998,65

II 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
BRAK

II 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
NIE DOTYCZY

II 6. Zmiany i stany kapitałów (funduszy)

	Fundusz rezerwowy	Fundusz zapasowy	Fundusz z aktualizacji wyceny śr. trw.	Fundusz podstawowy	Razem
Stan początkowy				2 267 951,45	2 267 951,45
Zwiększenia:					
- z zysku					
- inne					
Zmniejszenia:					
- pokrycie strat					
- inne					
Stan końcowy				2 267 951,45	2 267 951,45

II 7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Rok	2017
Zysk netto	235 144,51
Podział zysku	
- fundusz zapasowy lub rezerwy	
- pokrycie strat z lat ubiegłych	
- wypłata dywidend	
- ZFŚS	
- inne	235 144,51
Zysk nie podzielony	

II 8. Dane o stanie rezerw

NIE DOTYCZY

II 9. Termin spłat zobowiązań długoterminowych

NIE DOTYCZY

Megre



II 10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Treść	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	406,86	406,86
1. ubezpieczenia		
2. czynsz		
3. Dostęp do portalu SerwisZOZ od 01.01-30.04.	406,86	406,86
Przychody przyszłych okresów, w tym:	448 316,37	403 306,82
1. Dotacja z projektu unijnego na zakup środków trwałych - informatyzacja ZOZ w Reszlu	445 569,28	237 632,57
2. Darowizna środków trwałych z WOŚP	2 747,09	107 294,25
3. Darowizna środków trwałych z niemieckiego domu opieki		58 380,00

II 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

BRAK

II 12. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

BRAK

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU FINANSOWYM

III 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody ze sprzedaży (netto bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem
Towary			
Produkty	3 920 315,98		3 920 315,98
Ogółem	3 920 315,98		3 920 315,98

Mępie

III 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych
NIE DOTYCZY

III 3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartośći zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy
NIE DOTYCZY

III 4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
NIE DOTYCZY

III 5. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto
NIE DOTYCZY

III 6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

Dotyczy budynku przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu

	Rok	
	2016	2017
1. Inwestycje rozpoczęte		19 251,23
2. Prace Rozwojowe, w tym:		
3. Środki Trwałe, w tym:		
Razem		19 251,23

Na koncie "Środki trwałe w budowie" zaksięgowano darowiznę środków trwałych na kwotę 58 380 zł, które nie zostały jeszcze wprowadzone do użytku.



III.7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: -na ochronę środowiska	90 038,54	185 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	19 251,23	20 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		345 000,00

**IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych (firmy podlegające badaniu)
NIE DOTYCZY**

V. Informacje dodatkowe:

**1. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności
NIE DOTYCZY**

2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudn. b.r.	W tym		Średnia liczba zatrudn. r.ub.
		kobiety	mężczyźni	
1. pracownicy ogółem, w tym:	42,74	37,14	5,60	41,90
a) pracownicy umysłowi	36,54	31,94	4,60	36,20
b) pracownicy fizyczni	6,20	5,20	1,00	5,70
2. uczniowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00	0,00	0,00

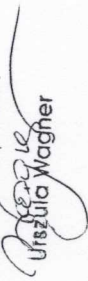
Mjos

3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
NIE DOTYCZY

4. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
NIE DOTYCZY

5. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych oraz osobami z nimi powiazanymi
NIE DOTYCZY

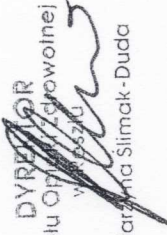
6. Transakcje ze spółkami powiazanymi kapitałowo, nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLIU
11-110 Reszel, ul. Słowackiego 3
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468; NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 00000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

Pieczęć i podpis księgowego

Pieczęć zakładu pracy

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszliu

Katarzyna Słimok-Duda

Pieczęć i podpis Dyrektora Zakładu