

**Uchwała Nr X/89/2019
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 czerwca 2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za rok 2018

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 511), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) 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. 2190 z późn. zm.), **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 2018 r.

§ 2

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

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE**

Urszula Baraniecka

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu
za rok 2018

Załącznik
do Uchwały Nr X/89/2019
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 czerwca 2019 r.

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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. z danymi porównawczymi z roku 2017. 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 trwałości 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 równoległe 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.

Magner

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozlicz. (zł)	Liczba jednostek za 12 m-cy	Wartość za 12 m-cy 2018 r.
14-00-00810-13/002/02/01/AOS, Aneks 14-00-00810-18-01	Poradnia Chirurgiczna	1,00	89 821,00	89 821,00
Nadwykonania	Poradnia Chirurgiczna	1,00	4 624,00	4 624,00
Środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek				5 000,96
RAZEM				99 445,96

WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW PONIESIONYCH W 2018 ROKU W UKŁADZIE RODZAJOWYM

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wysokość poniesionych kosztów w zł
KOSZTY WG RODZAJÓW		4 225 690,35
Zużycie materiałów		307 009,57
	Leki, płyny infuzyjne, śr. dezynfekujące	65 935,14
	Materiały opatrunkowe, pieluchomajtki	83 431,41
	Sprzęt med. jednorazowego użytku	43 453,43
	Żywność dla pacjentów „O”	70 931,62
	Środki czystości	9 740,22
	Materiały do remontu	3 141,30
	Pozostałe materiały	8 629,00
	Materiały biurowe	8 225,85
	Przedmioty nietrwale	11 972,26
	Paliwa samochodowe	1 549,34
Zużycie energii		160 584,58
	Energia elektryczna	30 451,65
	Woda i kanalizacja	21 799,49
	Gaz	108 333,44
Usługi obce		708 639,13
	Usługi transportowe pozostałe	625,36
	Remonty i konserwacje maszyn i urządzeń	8 684,36
	Remont i konserwacja sprzętu med.	6 643,95
	Usługi pralnicze	53 368,57
	Opłaty telekomunikacyjne	3 908,08
	Wywóz nieczystości	21 093,51
	Usługi utylizacji	4 203,12
	Usługi prawnicze	23 616,00
	Usługi żywienia	206 107,96
	Zakup procedur medycznych (kontrakty lekarskie, usł. diagnostyczne, konsultacje, kontrakty pielęgniarstwa)	334 408,60
	Pozostałe usługi (usł. techniczne, informatyczne, ekspertyzy, przeglądy, testy specjalistyczne)	22 948,28
	Ogłoszenia prasowe	538,74
	Badania laboratoryjne	9 826,50
	Usługi pocztowe	2 806,60
	Usługi bankowe	962,10
	Usługi informatyczne	8 897,40
Wynagrodzenia		2 216 748,22
	Wynagrodzenia osobowe	1 861 999,20
	Wynagrodzenia za umowy zlecenie	354 749,02
Świadczenia na rzecz pracowników		434 693,77
	Odpis na ZFŚS	51 837,06
	Świadczenia z tyt. BHP	8 037,00
	Szkolenia pracownicze	20 640,00
	Pozostałe świadczenia	5 580,00
	Składki ZUS	348 599,71
Podatki i opłaty		13 469,36
	Podatek od nieruchomości	12 462,16
	Pozostałe podatki i opłaty	266,50
	Opłaty różne	740,70
Pozostałe koszty wg rodz.		20 261,81
	Wydatki na reprezentację	9 711,49
	Podróże służbowe	691,32
	Ubezpieczenia O.C. i inne	9 859,00
Amortyzacja		364 283,91
	Amortyzacja / działalność podstawowa	132 542,80
	Amortyzacja / aktywa z dotacji	231 741,11

WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW OSIĄGNIĘTYCH W 2018 ROKU

RODZAJ PRZYCHODU		Wysokość przychodów w zł
1. PRZYCHODY Z NFZ w OLSZTYNIE		3 686 792,26
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO – LECZNICZY		1 839 480,28
Środki na wzrost wynagrodzeń SPO		200 657,56
ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ		1 431 072,22
Środki na wzrost wynagrodzeń OPH		116 136,24
PORADNIA CHIRURGICZNA		94 445,00
Środki na wzrost wynagrodzeń AOS		5 000,96
2. ODPLATNOŚĆ PACJENTÓW ZA POBYT w ZOL		531 367,67
3. INNE PRZYCHODY		16 580,90
BADANIA RTG		16 076,00
ODPLATNOŚĆ ZA TRANSPORT		504,90
4. ZWROT KOSZTÓW UTRZYMANIA BUDYNKU PRZEZ ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO-OPIEKUŃCZY		69 403,33
5. PRZYCHODY FINANSOWE		9 352,53
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, w tym:		285 723,36
DOTACJE		231 741,11
PRZYCHODY OGÓŁEM		4 599 220,05

ZREALIZOWANE INWESTYCJE, INFORMACJE OGÓLNE:

15 czerwca 2018 roku odbyła się konferencja „Gdy kończy się młodość...” zorganizowana z okazji jubileuszu ZOZ w Reszlu. Wydarzenie to, było okazją do podziękowania pracownikom, byłym dyrektorom i tym wszystkim, którzy przez lata tworzyli Zespół za ich wkład, ciężką pracę i poświęcenie. A podczas konferencji odbyły się wykłady na temat starości, opieki długoterminowej, problemów z jakimi zmagają się takie zakłady, jak ZOZ w Reszlu, jak również z wyzwaniem, z jakimi musimy się zmierzyć w najbliższej przyszłości. Zaprosiliśmy na naszą konferencję specjalistów i ekspertów, którzy w kilkuminutowych prelekcjach przedstawili zagadnienia dotyczące opieki długoterminowej, osób starszych i schorowanych. Dodatkowo tego dnia został zorganizowany punkt poboru krwi, jak również „biały namiot”, gdzie każdy mógł zbadać swoje ciśnienie, zrobić EKG, zbadać poziom cukru itp.

W lipcu 2018 r. dostosowano budynek ZOZ w Reszlu do przepisów ppoż, wykonano roboty budowlane w zakresie zainstalowania systemów oddymiania klatek schodowych, wykonania oświetlenia awaryjnego, wykonania instalacji hydrantowej przeciwpożarowej wewnętrznej, koszt całkowity inwestycji wyniósł: 343 073,75 zł. Tym samym o tą kwotę zwiększono wartość budynku.

Od kwietnia 2017 roku Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu posiada w odpłatnym użytkowaniu budynek przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu, okres użytkowania mija 18 kwietnia 2020 r.

Stan zatrudnienia ZOZ w Reszlu wyniósł na dzień 31.12.2018 roku 44 osoby (42,23 etatu). 3 osoby w ciągu roku 2018 odeszły na emeryturę.

25.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Urszula Wagner

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Reszlu

 Katarzyna Ślimak-Duda

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017
A	Aktywa trwale	1 665 903,59	1 645 862,17	A	Kapitał (fundusz) własny	2 461 497,22	2 545 359,48
I	Wartości niematerialne i prawne	12 330,75	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	12 330,75	160 299,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	1 638 572,84	1 479 562,42	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	1 559 661,61	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	1 331 486,27	1 046 934,70	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	181 108,00	42 263,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	66 498,67	143 213,83	VI	Zysk (strata) netto	12 437,77	235 144,51
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	161 676,67	211 782,66	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	647 655,35	853 096,54
2	Środki trwale w budowie	78 911,23	77 631,23	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	15 000,00	6 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	15 000,00	6 000,00		- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	9 246,91	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	9 246,91	0,00
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Magnes

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	9 246,91	
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	466 842,73	✓ 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	416 914,40	✓ 411 499,14
B	Aktywa obrotowe	1 443 248,98	1 752 593,85	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	30 266,06	18 884,46	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	30 266,06	18 884,46	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	116 494,10	125 017,85
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	114 583,59	125 017,85
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy	1 910,51	
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	340 822,69	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	165 016,53	158 173,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	122 446,32	118 052,95
	– do 12 miesięcy			i)	inne	12 957,45	10 254,59
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	49 928,33	✓ 38 290,58
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	171 565,71	✓ 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	171 565,71	✓ 403 306,82
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	118 065,45	403 306,82
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	53 500,26	
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	340 822,69	439 612,48				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	307 354,79	411 868,18				
	– do 12 miesięcy	307 354,79	411 868,18				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	33 467,90	27 744,30				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 071 914,05	1 293 690,05				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 071 914,05	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	1 071 914,05	1 293 690,05				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 071 914,05	1 293 690,05				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	246,18	406,86				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 109 152,57	3 398 456,02				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					3 109 152,57	3 398 456,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
Urszula Wagner

25.03.2019r.

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

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda
Katarzyna Ślimak-Duda

25.03.2019r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 304 144,16	3 920 315,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 304 144,16	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	4 225 690,35	3 950 355,00
I	Amortyzacja	364 283,91	345 460,10
II	Zużycie materiałów i energii	467 594,15	471 449,96
III	Usługi obce	708 639,13	681 528,51
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 469,36	12 868,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 216 748,22	2 025 505,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	434 693,77	401 630,18
	– emerytalne	183 714,62	166 079,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 261,81	11 911,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	78 453,81	-30 039,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	285 723,36	265 277,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	231 741,11	214 308,37
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	53 982,25	50 969,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	361 091,93	6 369,13
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	361 091,93	6 369,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	3 085,24	228 869,50
G	Przychody finansowe	9 352,53	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:	9 352,53	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)	12 437,77	235 144,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	12 437,77	235 144,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
 Urszula Wagner

25.03.2019 r.

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

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Reszlu

25.03.2019 r.

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

nazwa firmy

INFORMACJA DODATKOWA

2018 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 2018 r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2017 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 31.12.2018
	stan na 01.01.2018	inwestycje	przychody nie księgowane przez konto "08 - Inwestycje"	przemieszczenia (+/-)	rozchody/likwidacja	stan na 01.01.2018		
I	2	3	4	5	6	7	7	
Środki Trwałe	3 540 907,18	343 073,75	30 971,58		26 188,60	3 888 763,91		
- Urządzenia i maszyny	420 747,01		24 295,58		2 699,00	442 343,59		
- Środki transportu	62 618,94					62 618,94		
- Inne środki trwałe	859 600,27		6 676,00		23 489,60	842 786,67		
budynki i budowle	2 197 940,96	343 073,75				2 541 014,71		
Wart. Niem. i Prawne	493 230,00					493 230,00		
Razem	4 034 137,18	343 073,75	30 971,58		26 188,60	4 381 993,91		

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja						stan na 31.12.2018
	stan na 01.01.2018	aktualizacja	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 01.01.2018	
I	8	9	10	11	12	13	
Środki Trwałe	2 138 975,99		216 314,91		26 188,60	2 329 102,30	
- Urządzenia i maszyny	277 533,18		101 010,74		2 699,00	375 844,92	
- Środki transportu	62 618,94					62 618,94	
- Inne środki trwałe	647 817,61		56 781,99		23 489,60	681 110,00	
budynki i budowle	1 151 006,26		58 522,18			1 209 528,44	
Wart. Niem. i Prawne	332 930,25		147 969,00			480 899,25	
Razem	2 471 906,24		364 283,91		26 188,60	2 810 001,55	

II 2. Wartość - Grunty użytkowane wieczysto
NIE DOTYCZY

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

Rodzaj umowy	stan na 01.01.2018	Zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2018
		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

Mogner

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

Rok	2018
Zysk netto	12 437,77
Podział zysku	
- fundusz zapasowy lub rezerwy	
- pokrycie strat z lat ubiegłych	
- wypłata dywidend	
- ZFŚS	
- inne: na sprzęt i wyposażenie	12 437,77
Zysk nie podzielony	

II 8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Dokonano odpisu aktualizującego należności na kwotę 361 091,93 zł, która stanowi wartość wykonanych nadwykonań z Narodowym Funduszem Zdrowia. Z racji, iż ZOZ w Reszlu nie wykonuje świadczeń z art. 15 ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. 2018 poz. 2190), NFZ nie ma obowiązku wypłacić wartości nadwykonań, z tego tytułu jest to należność wątpliwa.

II 9. Termin spłat zobowiązań długoterminowych

W pozycji B.II.3.e) inne zobowiązania długoterminowe kwota 9 246,91 zł stanowi kaucję gwarancyjną zatrzymaną wykonawcy inwestycji dot. budynku ZOZ w Reszlu wykonanej w 2018 roku, mającej na celu dostosowanie budyń do przepisów ppoż. Termin zwrotu kaucji przypada na dzień 2.08.2023 r.

Megier



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

Treść	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:		246,18
1. Dostęp do portalu Serwis ZOZ od 01.01-30.04.	406,86	
2. Prenumerata czasopisma Praktyczna Fizjoterapia i Rehabilitacja	406,86	246,18
Przychody przyszłych okresów, w tym:	403 306,82	171 565,71
1. Dotacja z projektu unijnego na zakup środków trwałych - informatyzacja ZOZ w Reszlu	237 632,57	29 695,86
2. Darowizna środków trwałych z WOŚP	107 294,25	83 489,85
3. Darowizna środków trwałych z niemieckiego domu opieki	58 380,00	58 380,00

II 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

BRAK

II 12. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

W pozycji B.III.3.d) powyżej 12 miesięcy kwota 1 910,51 zł stanowi kaucję gwarancyjną zatrzymaną przez ZOZ w Reszlu w celu należytego wykonania umowy na dostawę energii elektrycznej. Termin spłaty kaucji przypada na dzień 8.05.2020 r.

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	4 304 144,16		4 304 144,16
Ogółem	4 304 144,16		4 304 144,16

Mogna



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

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następnym
I	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	374 045,33	250 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	1 280,00	20 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

**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:	42,23	36,63	5,60	42,74
a) pracownicy umysłowi	35,23	30,63	4,60	36,54
b) pracownicy fizyczni	7,00	6,00	1,00	6,20

Magna

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

Pieczęć i podpis księgowego

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ w RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr. 00000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ D1

Pieczęć zakładu pracy

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda

Pieczęć i podpis Dyrektora Zakładu

UCHWAŁA NR 4/II/2019
Rady Społecznej
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu
z dnia 07 czerwca 2019 r.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 lit. b ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 160 z późn. zm.) oraz § 16 Statutu Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu przyjętego Uchwałą Nr VII/58/2015 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 25 marca 2015 r. (Dz. U. woj. Warmińsko-Mazurskiego z 2015r., poz. 1917), Rada Społeczna Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu uchwala co następuje:

§ 1

Opiniuje się pozytywnie Sprawozdanie Finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za 2018 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społecznej
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu

Andrzej Lewandowski

