

Uchwała Nr 152/XXII/2016
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 23 czerwca 2016 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej za 2015 rok.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2016 poz. 814), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2013.330 z późn. zm.)

Rada Powiatu Skarżyskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

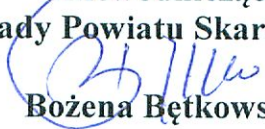
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. składające się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilansu zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 7 272 739,21 zł;
 - 3) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w wysokości 68 531,02 zł;
 - 4) rachunku przepływów pieniężnych;
 - 5) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2015 rok.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodnicząca
Rady Powiatu Skarżyskiego

Bożena Bętkowska

UZASADNIENIE

Obwód Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej przedstawił do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zobowiązane są do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem specyfiki ich działalności wynikającej z ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej jest Rada Powiatu Skarżyskiego.

Obwód Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej nie jest zobowiązany na mocy art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości do poddania rocznego sprawozdania finansowego badaniu przez biegłego rewidenta. Za prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego odpowiada dyrektor jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej jest zasadne.

Sprawozdanie finansowe
za rok 2015

Obwodu Lecznictwa
Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

*Obwód Lecznictwa Kolejowego
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Sokola 50
26-110 Skarżysko -Kamienna*

Przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

1. Podstawowej opieki zdrowotnej,
 - udzielanie świadczeń profilaktyczno - leczniczych,
 - ocena potrzeb podopiecznych,
 - opieka pielęgniarska i środowiskowa.
2. Specjalistycznej opieki zdrowotnej,
 - udzielanie konsultacji specjalistycznych i wykonanie badań z zakresu medycyny pracy,
3. Rehabilitacji leczniczej,
oraz w zakresie diagnostyki medycznej.

Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – postanowieniem Sadu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000097706 z dnia 11.03.2002 r .

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone od dnia 01.01.2015r. do dnia 31.12.2015r.

Przyjęty w Obwodzie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji przez SP ZOZ działalności gospodarczej przez co najmniej kolejnych 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Obwód działalności. Dyrekcja Obwodu nie zamierza ograniczać zakresu realizacji świadczeń .

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości określono w Zakładowym Planie Kont, który został wprowadzony decyzją Dyrektora Jednostki.

Zakładowy Plan Kont obejmuje konta syntetyczne i analityczne umożliwiające prawidłowe prowadzenie ksiąg rachunkowych. Księgi rachunkowe prowadzone są z zachowaniem ciągłości bilansowej. Odzwierciedlają przebieg udokumentowanych i zarejestrowanych operacji gospodarczych w wymagany sposób tj. prawidłowy, kompletny i systematyczny przy zachowaniu obowiązujących zasad rachunkowości. Dowody księgowe przed ich ewidencją zostały sprawdzone, oznaczone i zadektrowane na właściwe konta.

Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości początkowej powyżej 3500 zł. Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości od 2500 do 3500 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy wypoczynkowe.

W bilansie wykazuje się stan aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Wykazana w aktywach bilansu wartość poszczególnych grup składników wynika z ich wartości księgowej, skorygowanej o: dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące wartość należności.

W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty za bieżący i poprzedni rok obrotowy – wariant porównawczy. Rachunek przepływów pieniężnych stosujemy metodę pośrednią.

DYREKTOR
Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennym
lek. Mateusz Korzeniowski

Informacje ogólne o jednostce

1. Obwód Lecznictwa Kolejowego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest ambulatoryjnym podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą funkcjonującym jako samodzielny publiczny zoz w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (Dz. U. 2015r poz.1697) który jest obowiązującym aktem prawnym oraz Statut Jednostki zatwierdzony przez Radę Powiatu Skarżyskiego Uchwałą Nr 213/XXVII/2012 z dnia 26 września 2012r.
2. Jednostka została wpisana do Rejestru Sądowego Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000097706 w dniu 30.12.1998r.
3. Jednostka posiada numery identyfikacyjne nadane przez :
 - Wojewódzki Urząd Statystyczny w Kielcach w systemie statystycznym REGON 010647314-00027
 - Urząd Skarbowy w Skarżysku -Kam. w systemie identyfikacji podatników NIP 663-16-16-647.
4. Stan funduszy własnych na dzień 31.12.2015r wynosi: 5.414.409,76
i obejmuje
 - Fundusz Założycielski 5.558.082,58
 - Fundusz Zakładu 768.941,21
 - Strata z lat ubiegłych 981.145,05
 - Zysk netto roku 2015 68.531,02
5. Przedmiotem działania jednostki w roku było udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej
 - specjalistycznej opieki zdrowotnej
 - rehabilitacji medycznej
 - opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień
 - diagnostyki medycznej
 - medycyna pracy
 - programów zdrowotnych.
6. Podmiotem tworzącym i nadzorującym Jednostkę jest Powiat Skarżyski od dnia 30 kwietnia 2001 roku.
7. Kierownikiem Jednostki w okresie za jaki było sporządzone sprawozdanie finansowe jest lekarz Mateusz Korzeniewski .

Zatrudnienie pracowników na koniec 2015 roku:

<i>Specjalności</i>	<i>osoby</i>	<i>etaty</i>
Lekarz specjalista	13	10,58
Lekarz poz	6	5,5
Personel wyższy	15	14,75
pielęgniarki	24	23,04
Technicy i instruktorzy terapii	5	5
Personel średni	11	10,5
Obsługa	9	7,75
administracja	7	6,5
Razem	90	83,62

Na umowach – zleceniach: 10 osób w tym 8 lekarzy.

Informacje o sprawozdaniu finansowym jednostki za poprzedni rok obrotowy.

1. Rok obrotowy w Jednostce jest równy z rokiem kalendarzowym.
2. Sprawozdanie finansowe za rok ubiegły zostało zatwierdzone uchwałą Nr 60/X/2015 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 24 czerwca 2015 roku.
3. Zysk netto roku ubiegłego wynosił 29.226,91 zł i zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Skarżyskiego 61/X/2015 przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu.

Rzeczowe aktywa trwałe

W roku 2015 wartość netto poszczególnych składników rzeczowego majątku trwałego kształtowała się następująco:

Lp.	Nazwa składnika	Wartość netto	
		BO	BZ
1	Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 139,78	0,00
2	Budynki	4 660 853,18	4 400 298,42
3	Urządzenia techniczne i maszyny	301 221,04	216 677,65
4	Inne środki trwałe	109 834,51	91 401,26
5	Wartości niematerialne i prawne	7 516,56	41 584,25
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	5 081 565,07	4 749 961,58

W roku 2015 wartość środków trwałych brutto zwiększyła się o kwotę 85.855,21 zł, środki trwałe o niskiej wartości o kwotę 6.258,92 zł.

Na w/w kwoty złożyły się :

- zestawy komputerowe,
- pistolet do biopsji DELTA Cut
- głowica transrektalna do USG
- aparat KTG BT
- urządzenie wielofunkcyjne HP LJ
- kurtyna powietrzna
- stół rehabilitacyjny OPAL
- Serwer Fujitsu RX
- cystoskop KARL.

Zmiany stanu środków trwałych w roku – ilustruje następujące zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota		
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1	BO	12 479 830,80	7 398 265,73	5 081 565,07
2	Zwiększenia w wyniku:			
	- przyjęcie środków trwałych	85 855,21	16 826,05	35 020,60
	- likwidacja środków trwałych	49 974,15	49 974,15	0,00
	- wartości niematerialne	46 205,18	12 137,49	34 067,69
	- wieczyste użytkowanie	0,00	2 139,78	0,00
	- środki trwałe o niskiej wartości	6 258,92	6 258,92	0,00

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>		
		<i>Wartość brutto</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>Wartość netto</i>
	Umorzenie roczne		449 386,61	
4	Stan na koniec roku obrotowego	12 568 175,96	7 818,214,38	4 749 961,58

Należności krótkoterminowe

Należności i roszczenia kształtowały się następująco:

<i>Lp</i>	<i>Należność</i>	<i>Odpisy aktualizujące</i>		<i>Należność netto</i>	
		<i>BO</i>	<i>BZ</i>	<i>BO</i>	<i>BZ</i>
1	Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	0,00	0,00	678 679,05	699 027,93
a	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	678 679,05	699 027,93
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykazane w bilansie saldo należności z tytułu dostaw i usług w kwocie brutto wynosi: 699 027,93 zł.

Inwestycje krótkoterminowe

W 2015 roku środki pieniężne w bankach kształtowały się następująco:

<i>Lp</i>	<i>Nazwa składnika</i>	<i>Kwota</i>	
		<i>BO</i>	<i>BZ</i>
1	Rachunek bieżący w PeKaO SA	785 401,00	1 793 595,37
2	Rachunek pomocniczy PeKaO SA	29 772,61	28 176,16
3	Rachunek ZFŚS	4 268,15	1 978,17
4	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	Razem	819 441,76	1 823 749,70

Fundusz własny

Wielkość funduszy własnych w roku 2015 kształtowała się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa Funduszu</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenie w ciągu roku</i>	<i>Zmniejszenie w ciągu roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1	Fundusz założycielski	5 558 082,58	0,00		5 558 082,58
2	Fundusz zakładu	739 714,30	29 226,91	0,00	768 941,21
3	Strata z lat ubiegłych	-981 145,05	0,00		-981 145,05
4	Wynik finansowy netto	29 226,91	0,00		68 531,02
	Razem	5 345 878,74	29 226,91	0,00	5 414 409,76

W roku 2015 miały miejsce następujące zmiany funduszu zakładu:

1. Stan na 01.01.2015 r	739 714,30
2. zwiększenia roku 2014	29 226,91
3. zwiększenia roku 2015	68 531,02
4. stan na 31.12.2015 r	837 472,84

Strata z lat ubiegłych w kwocie 981.145,05 zł dotyczy poniesionych i nierozliczonych strat z roku 1998 i 1999.

W związku z dodatnim wynikiem finansowym proponujemy zwiększenie funduszu zakładu o kwotę 68 531,02 zł.

Rezerwy na zobowiązania

W roku 2015 Jednostka utworzyła rezerwę na nagrody jubileuszowe w kwocie 55 782,20 zł przypadających do wypłaty w roku 2016.

Zobowiązania krótkoterminowe

Stan zobowiązań krótkoterminowych w 2015 roku kształtuje się następująco:

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>	
		<i>BO</i>	<i>BZ</i>
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	114 825,07	87 514,51
2	Zobowiązania budżetowe	41 370,00	46 226,00

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	
		BO	BZ
3	Zobowiązania wobec ZUS	210 178,01	210 227,28
4	Z tytułu wynagrodzeń	239 957,39	246 737,08
5	Inne zobowiązania	0,00	0,00
6	Fundusze specjalne	4 268,15	1,978,17
	Razem	610 598,62	592 683,04

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 592 683,04 zł stanowią 8,1% sumy bilansowej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczą rozrachunków krajowych i obejmują zobowiązania z tytułu bieżącej działalności.

Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych.

Na kwotę bilansową zobowiązań z tytułu podatków składają się:

Lp	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	32 059,00	34 833,00
2	Podatek VAT	9 311,00	4 603,00
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	6 790,00
4	Rozrachunki z PFRON	0,00	0,00
5	Składki ZUS	210 178,01	210 227,28
	Razem	251 548,01	256 453,28

1. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczy rozliczenia za miesiąc grudzień 2015r. Saldo zostało rozliczone.
2. Zobowiązanie z tytułu podatku od osób prawnych dotyczy roku 2015. Saldo rozliczone w 2016r.
3. Zobowiązanie z tytułu VAT dotyczy deklaracji VAT-7. Saldo zostało rozliczone.
4. Zobowiązanie z tytułu podatku od nieruchomości uregulowano na bieżąco.
5. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, ubezpieczeń zdrowotnych i Funduszu Pracy obejmują:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne	45 004,17
- składki na ubezpieczenie społeczne	157 896,38
- Fundusz Pracy	7 326,73

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Wykazane w bilansie saldo wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń wynosi 246 737,08 zł i dotyczy:

- wynagrodzeń z tytułu osobowego i bezosobowego funduszu płac za m-c XII 2015r płatne do 5.I.2016r.

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne to ZFŚS. Na przestrzeni 2015r kształtował się następująco:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| 1. Stan na początek roku | 4 268,15 |
| 2. Zwiększenie funduszu (odsetki) | 0,02 |
| 3. Zwiększenie funduszu (odpis) | 100.000,00 |
| 4. Saldo na koniec roku | 1 978,17 |

Zwiększenie funduszu obejmuje:

- | | |
|--|------|
| • odsetki od środków zgromadzonych na rachunku | 0,02 |
|--|------|

Zmniejszenia ZFŚS w roku to:

- | | |
|---|-----------|
| • świadczenia pieniężne dla pracowników | 95 890,00 |
| • zapomogi dla pracowników i emerytów | 6 400,00 |

Stan funduszu na koniec 31.12.2015r wynosi 1 978,17 zł i zgodny jest ze stanem na rachunku wyodrębnionym.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów

<i>Treść</i>	<i>Saldo początkowe</i>	<i>Wartość dotacji</i>	<i>Umorzenie roczne</i>	<i>Pozostało do umorzenia</i>
Dotacja - PFRON	9 708,99	0,00	4 251,48	5 457,51
Dotacja - Starostwo Powiatowe	238 021,26	75 000,00	106 560,36	206 460,90
Wieczyste użytkowanie gruntów	1 779,78	0,00	1 779,78	0,00
Termomodernizacja budynku OLK	280 838,49	746 267,01	29 159,70	997 945,80
Ogółem	530 348,52	821 267,01	141 751,32	1 209 864,21

Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dane za rok 2013</i>	<i>Dane za rok 2014</i>	<i>Dane za rok 2015</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży usług, w tym:</i>	6 136 048,61	5 814 230,53	6 030 131,15
z Narodowego Funduszu Zdrowia	5 656 375,37	5 318 142,46	5 593 057,84
pozostałych usług medycznych	250 540,57	240 089,54	210 440,52
dzierżawa pomieszczeń	229 132,67	255 998,53	226 632,79
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>	6 036 335,84	5 933 429,58	6 118 578,80
amortyzacja	408 618,68	453 117,80	429 655,32
zużycie materiałów i energii	509 299,14	466 238,10	438 138,47
usługi obce	620 837,43	681 895,14	987 820,05
podatki i opłaty	42 177,06	33 678,68	33 545,06
wynagrodzenia	3 691,193,79	3 561 404,08	3 506 087,59
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	760 067,00	730 980,81	719 910,97
pozostałe koszty rodzajowe	4 142,74	6 115,00	3 421,34
<i>Zysk/ Strata ze sprzedaży</i>	99 712,77	-119 199,05	-88 447,65
Pozostałe przychody operacyjne	96 037,03	199 214,15	254 745,08
Pozostałe koszty operacyjne	73 141,62	116 116,01	101 948,20
<i>Zysk/Strata z działalności operacyjnej</i>	122 608,18	-36 100,91	64 349,23
Przychody finansowe	29 094,71	65 361,96	11 001,08
Koszty finansowe	14,00	34,14	29,29
<i>Zysk/Strata z działalności gospodarczej</i>	151 688,89	29 226,91	75 321,02
Podatek dochodowy	29 474,00	0,00	6 790,00
<i>Zysk/Strata netto</i>	122 214,89	29 226,91	68 531,02

Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dane za rok 2013</i>	<i>Dane za rok 2014</i>	<i>Dane za rok 2015</i>
Zysk/Strata netto	122 214,89	29 226,91	68 531,02
Korekty razem	728 459,47	680 867,96	1 044 800,54
amortyzacja	408 618,68	453 117,80	429 655,32
odsetki uzyskane i poniesione koszty	29 080,71	65 327,82	10 971,79
zmiana stanu rezerw	17 900,00	39 960,00	- 37 077,80
zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
zmiana stanu należności	-83 790,26	6 108,10	-20 348,88
zmiana stanu zobowiązań	94 933,84	-58 457,19	-17 915,58
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00
Inne korekty	261 716,50	174 811,43	679 515,69
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	850 674,36	710 094,87	1 113 331,56
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(wpływy)	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(wydatki)	398 674,85	1 708 021,40	98 051,83
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-398 674,85	-1 708 021,40	-98 051,83
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-29 080,71	-65 327,82	-10 971,79
Przepływy pieniężne netto razem	422 918,80	1 063 254,35	1 004 307,94
Środki pieniężne na początek okresu	1 459 777,31	1 882 696,11	819 441,76
Środki pieniężne na koniec okresu	1 882 696,11	819 441,76	1 823 749,70

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dane za rok 2014</i>	<i>Dane za rok 2015</i>
1	Kapitał własny na początek okresu	617 499,41	739 714,30
2	Kapitał podstawowy na początek okresu	5 558 082,58	5 558 082,58
3	Kapitał zakładu na początek okresu	617 499,41	739 714,30
3a	Zmiany kapitału zakładu(zwiększenia)		
	zmniejszenia (strata)		
3b	zwiększenie (zysk)	122 214,89	29 226,91
3b	Stan kapitału na koniec okresu	739 714,30	768 941,21
4	Zysk(strata) z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05
5	Wynik netto	29 226,91	68 531,02
5a	Zysk netto	29 226,91	68 531,02
5b	Strata netto	0,00	0,00
	Kapitał własny na koniec okresu	5 345 878,74	5 414 409,94

Ustalenie wyniku finansowego brutto

Dnia 31.12.2015r dokonano zamknięcia ksiąg rachunkowych ustalając następujące wielkości:

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
1	Razem przychody i zyski	6 295 877,31
2	Razem koszty i straty	6 220 556,29
3	Wynik finansowy brutto (zysk/strata)	75 321,02
4	Podatek dochodowy	6 790,00
5	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	68 531,02

Przychody i koszty jednostki

Przychody i koszty oraz wyniki w roku 2015 przedstawia poniższa tabela:

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przychody</i>	<i>Koszty</i>	<i>Wynik brutto+/-</i>
1	Sprzedaż usług i koszty własne	6 030 131,15	6 118 578,80	-88 447,65
2	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	254 745,08	101 948,20	152 796,88
3	Przychody i koszty finansowe	11 001,08	29,29	10 971,79
4	Podatek dochodowy	0,00	0,00	6 790,00
	Ogółem	6 295 877,31	6 220 556,29	68 531,02

DYREKTOR

Obwodu Lecznictwa Kolejowego
SP ZOZ

lek. Mateusz Korzeniewski

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Aktywa trwałe

Środki trwałe o niskiej wartości

<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec rok</i>
71 371,83	6 258,92	0,00	77 630,75
<i>Zakumulowana amortyzacja środków trwałych o niskiej wartości</i>			
<i>Stan na początek roku</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
71 371,83	6 258,92	0,00	77 630,75

Rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe)

<i>Grupa</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	30 948,20	0,00	0,00	30 948,20
Budynki	6 067 549,36	0,00	0,00	6 067 549,36
Budowle	2 687 941,64	0,00	0,00	2 687 941,64
Maszyny i urządzenia	450 953,78	23 326,95	0,00	474 280,73
Urządzenia techniczne	1 369 705,82	2 706,00	0,00	1 372 411,82
Narzędzia i przyrządy	1 643 731,82	59 822,26	49 974,15	1 653 579,93
Ogółem	12 250 830,62	85 855,21	49 974,15	12 286 711,68
<i>Umorzenie</i>				
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	28 808,42	2 139,78	0,00	30 948,20
Budynki	2 273 746,93	151 688,74	0,00	2 425 435,67
Budowle	1 820 890,89	108 866,02	0,00	1 929 756,91
Maszyny i urządzenia	239 318,84	97 677,63	0,00	336 996,47
Urządzenia techniczne	1 280 119,72	12 898,71	0,00	1 293 018,43
Narzędzia i przyrządy	1 533 897,31	78 255,51	49 974,15	1 562 178,67
Ogółem	7 176 782,11	451 526,39	49 974,15	7 578 334,35

Zwiększenia w środkach trwałych na kwotę 85 855,21 zł to zakup sprzętu na potrzeby jednostki.

W roku 2015 zakupiono:

- zestawy komputerowe,
- pistolet do biopsji DELTA Cut
- głowica transrektalna do USG
- aparat KTG BT
- urządzenie wielofunkcyjne HP LJ
- kurtyna powietrzna
- stół rehabilitacyjny OPAL
- serwer Fujitsu RX
- cystoskop KARL.

OLK SP ZOZ na część środków trwałych otrzymał dotację od organu założycielskiego w wysokości 75.000,00 zł. Dotacja zgodnie z ustawą o rachunkowości art.41 pkt. 1 ust.2 zarachowana do rozliczeń międzyokresowych przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne

	<i>Stan na początek roku</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Wartości niematerialne i prawne	157 628,35	46 205,18	0,00	203 833,53
umorzenie				
Wartości niematerialne i prawnych	150 111,79	12 137,49	0,00	162 249,28

Zwiększenia to zakup oprogramowania do komputerów oraz jednorazowe umorzenie.

Kapitały własne

	<i>Stan na początek roku</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Fundusz założycielski	5 558 082,58	0,00	0,00	5 558 082,58
Fundusz zakładu	739 714,30	29 226,91	0,00	768 941,21

	<i>Stan na początek roku</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Strata zysk z lat ubiegłych	-981 145,05	0,00	0,00	-981 145,05
Zysk/strata netto	29 226,91	0,00	0,00	68 531,02

Fundusz zakładu został zwiększony o dodatni wynik finansowy roku 2014.

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>kwota</i>
1	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	-981 145,05
2	Zysk/Strata netto	68 531,02
3	Proponowany podział zysku:	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	b) zwiększenie kapitału zakładowego	68 531,02
	c) zmniejszenie kapitału zakładowego	0,00
	d) inne	0,00

*Zgodnie z art.58 ustawy o działalności leczniczej.
Zysk netto ustalony w rachunku zysków i strat zostanie odniesiony stosownie do postanowień art.57 ust.1 pkt.1 ustawy o działalności leczniczej.*

Rezerwy tworzone na nagrody jubileuszowe

<i>Rezerwy</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia w ciągu roku</i>	<i>Wykorzystanie w ciągu roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Na nagrody jubileuszowe	92 860,00	55 782,20	92 860,00	55 782,20

Na rok 2016 została utworzona rezerwa w wysokości 55.782,20 zł.

OLK SP ZOZ w 2015r z zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia za usługi medyczne oraz z pozostałych usług uzyskał przychody w następującej wysokości:

<i>L p</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2014</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2015</i>
1	Podstawowa opieka zdrowotna	1 936 611,87	2 083 117,60
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 402 145,59	2 490 317,24
3	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	499 424,00	480 760,00
4	Rehabilitacja lecznicza	479 961,00	538 863,00
	<i>Razem</i>	5 318 142,46	5 593 057,84
6	Z pozostałych usług medycznych	240 089,54	210 440,52
7	Sprzedaż na zewnątrz	255 998,53	226 632,79
	<i>Przychody ogółem</i>	5 814 230,53	6 030 131,15

Wykonanie planu przychodów NFZ w roku 2015.

<i>kontrakt</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Różnica</i>	<i>% wykonania</i>
POZ	2 040 000,00	2 083 117,60	43 117,60	102,11
Specjalistyka	2 251 432,88	2 490 317,24	238 884,36	110,61
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	449 968,00	480 760,00	30 792,00	106,84
Rehabilitacja	481 546,00	538 863,00	57 317,00	111,90
Razem NFZ	5 222 946,88	5 593 057,84	370 110,96	107,09
Sprzedaż na zewnątrz	250 940,00	226 632,79	-24 307,21	90,31
Pozostałe usługi medyczne	220 000,00	210 440,52	-9 559,48	95,65
Razem pozostała sprzedaż	470 940,00	437 073,31	-33 866,69	92,81
Przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, zyski	237 840,00	265 746,16	27 906,16	111,73
Ogółem	5 931 726,88	6 295 877,31	364 150,43	106,14

Struktura wykonanie planu finansowego za roku 2015

<i>Koszty roku 2015</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Amortyzacja środków trwałych	429 655,32	6,91
Zużycie materiałów(materiały biurowe, czystościowe, materiały do poradni analitycznej)	154 533,61	2,48
Zużycie leków	21 961,43	0,35
Zużycie mate. opatrunkowych	9 427,16	0,15
Zużycie środków pomocniczych(materiały do analityki)	21 333,27	0,34
Zużycie przedmiotów(biurka, szafy, regały,krzesła)	6 258,92	0,10
Zużycie energii elektrycznej	62 544,19	1,01
Zużycie innej energii(co, cew,ścieki)	162 079,89	2,61
Usługi transportowe(jazdy lokalne lekarzy POZ)	33 765,53	0,54
Usługi telekomunikacyjne	11 180,14	0,18
Usługi remontowe(prace konserwacyjno-remontowe środków trwałych)	5 867,10	0,09
Usługi bankowe(opłaty bankowe)	8 361,50	0,13
Pozostałe usługi(wywóz nieczystości stałych,pranie konserwacja,usługi awaryjne,opłaty pocztowe,przeglądy techniczne,opłaty za używanie programów)	152 274,59	2,45
Wynagrodzenia	3 506 087,59	56,36
ZUS i inne świadczenia(OC, szkolenia)	620 210,97	9,97
Fundusz socjalny	100 000,00	1,61
Podróże służbowe	706,68	0,01
Usługi medyczne(badania analityczne, EMG,mammografia,usługi psychiatryczne, laryngologiczne, pulmonologiczne, chirurgiczne, ortopedyczne, dermatologiczne, urologiczne)	776 371,19	12,48
Wieczyste użytkowanie	298,06	0,00
Podatek od nieruchomości Skarżysko,	33 247,00	0,53
Wpłaty na PFRON	0,00	0,00

<i>Koszty roku 2015</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Pozostałe koszty ogółem w tym:	104 392,15	1,68
Pozostałe koszty	2 414,66	2,31
Koszty finansowe	29,29	0,03
Pozostałe koszty operacyjne	101 948,20	97,66
Ogółem	6 220 556,29	100

*Porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze
sprawozdaniem za rok obrotowy.
(bilans)*

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Wskaźnik zmian 2015-2014</i>
	<i>w zł</i>	<i>w zł</i>	<i>w zł</i>
Rzeczowe aktywa trwale – środki trwałe	5 081 565,07	4 749 961,58	-331 603,49
Wartości niematerialne i prawne	7 516,56	41 584,25	34 067,69
Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 139,78	0,00	-2 139,78
Budynki	4 660 853,18	4 400 298,42	-260 554,76
Urządzenia techniczne i maszyny	301 221,04	216 677,65	-84 543,39
Inne środki trwałe	109 834,51	91 401,26	-18 433,25
Aktywa obrotowe	1 498 120,81	2 522 777,63	1 024 656,82
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	678 679,05	699 027,93	20 348,88
Inwestycje krótkoterminowe	819 441,76	1 823 749,70	1 004 307,94
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa Razem	6 579 685,88	7 272 739,21	693 053,33
Kapitał własny	5 345 878,74	5 414 409,76	68 531,02
Kapitał podstawowy	5 558 082,58	5 558 082,58	0,00

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Wskaźnik zmian 2015-2014</i>
Kapitał zapasowy	739 714,30	768 941,21	29 226,91
Strata z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05	0,00
Zysk netto /strata netto	29 226,91	68 531,02	39 304,11
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 233 807,14	1 858 329,45	624 522,31
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	92 860,00	55 782,20	-37 077,80
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	610 598,62	592 683,04	-17 915,58
Z tytułu dostaw i usług	114 825,07	87 514,51	-27 310,56
Z tytułu podatków i ubezpieczeń	251 548,01	256 453,28	4 905,27
Z tytułu wynagrodzeń	239 957,39	246 737,08	6 779,69
Inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	4 268,15	1 978,17	-2 289,98
Rozliczenia międzyokresowe	530 348,52	1 209 864,21	679 515,69
Razem Pasywa	6 579 685,88	7 272 739,21	693 053,33

Wskaźnik zmian roku bieżącego do roku poprzedniego przedstawia się następująco:

- sumy bilansowe zwiększyły się o 10,5 % w stosunku do roku 2014, wzrost inwestycji krótkoterminowych,
- rzeczowe aktywa trwale zmniejszyły się o 7,2% w stosunku do roku poprzedniego,
- aktywa obrotowe zwiększyły się o 68,4% - zwiększenie środków na rachunku bankowym,
- należności krótkoterminowe zwiększyły się o 3% w stosunku do 2014r,
- inwestycje krótkoterminowe zwiększyły się o 122,6 % w stosunku do roku poprzedniego,
- kapitał własny wzrost o 1,3% w związku ze zwiększenie rozliczeń międzyokresowych,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – zwiększenie o 50,6% ,
- rezerwy na zobowiązania to spadek o 40%,
- zobowiązania krótkoterminowe to spadek o 2,94 %,
- rozliczenia międzyokresowe to wzrost o 128,1 %.

*Porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze
sprawozdaniem za rok obrotowy.*

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Struktura</i>		<i>Dynamika</i>
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014=100</i>
Rzeczowe aktywa trwale – środki trwale	5 081 565,07	4 749 961,58	77,23	65,31	93,47
Wartości niematerialne i prawne	7 516,56	41 584,25	0,11	0,57	553,24
Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 139,78	0,00	0,03	0,00	0,00
Budynki	4 660 853,18	4 400 298,42	70,84	60,50	94,41
Urządzenia techniczne i maszyny	301 221,04	216 677,65	4,58	2,98	71,93
Inne środki trwale	109 834,51	91 401,26	1,67	1,26	83,22
Aktywa obrotowe	1 498 120,81	2 522 777,63	22,77	34,69	168,40
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	678 679,05	699 027,93	10,31	9,61	103,00
Inwestycje krótkoterminowe	819 441,76	1 823 749,70	12,45	25,08	222,56
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Aktywa Razem	6 579 685,88	7 272 739,21	100,00	100,00	110,53
Kapitał własny	5 345 878,74	5 414 409,76	81,25	74,45	101,28
Kapitał podstawowy	5 558 082,58	5 558 082,58	84,47	76,42	100,00
Kapitał zapasowy	739 714,3	768 941,21	11,24	10,57	13,83
Strata z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05	-14,91	-13,49	100,00
Strata/zysk netto	29 226,91	68 531,02	0,44	0,94	234,48
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 233 807,14	1 858 329,45	18,75	25,55	150,62
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	92 860,00	55 782,20	1,41	0,77	60,07
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	610 598,62	592 683,04	9,28	8,15	97,07
Z tytułu dostaw i usług	114 825,07	87 514,51	1,75	1,20	76,22

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Struktura</i>		<i>Dynamika</i>
Z tytułu podatków i ubezpieczeń	251 548,01	256 453,28	3,82	3,53	101,95
Z tytułu wynagrodzeń	239 957,39	246 737,08	3,65	3,39	102,83
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	4 268,15	1 978,17	0,06	0,03	46,35
Rozliczenia międzyokresowe	530 348,52	1 209 864,21	8,06	16,64	228,13
Razem Pasywa	6 579 685,88	7 272 739,21	100,00	100,00	110,53

Wskaźniki płynności na podstawie bilansu.

Wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe =

$$2.567.483,26 / 669.055,81 = 3,84 - 2013r$$

$$1.498.120,81 / 610.598,62 = 2,45 - 2014r$$

$$2.522.777,63 / 592.683,04 = 4,3 - 2015r$$

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych całą wartością aktywów obrotowych. Uzyskany wynik świadczy o tym że jednostka w sytuacji spieniężenia całości majątku obrotowego pokryłaby uzyskanymi środkami w 2015r – 245% zobowiązań krótkoterminowych.

Wskaźnik szybkiej płynności = aktywa obrotowe ogółem – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe =

$$2.567.483,26 / 669.055,81 = 3,84 - 2013r$$

$$1.498.120,81 / 610.598,62 = 2,45 - 2014r$$

$$2.522.777,63 / 592.683,04 = 4,3 - 2015r$$

Wskaźnik ten określa stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych łatwo dostępnymi do rozliczeń finansowych składnikami aktywów obrotowych tj. środkami pieniężnymi oraz należnościami. Uzyskany wynik stanowi, że jednostka bez problemu pokryje swoje zobowiązania krótkoterminowe.

Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi = inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe =

$$1.882.696,11 / 669.055,81 = 2,81 - 2013r$$

$$819.441,76 / 610.598,62 = 1,34 - 2014r$$

$$1.823.749,70 / 592.683,04 = 3,1 - 2015r$$

Wskaźnik ten określa zdolność jednostki do natychmiastowej spłaty zobowiązań. Wskaźnik ten pokazuje, że jednostka ma zdolność do natychmiastowej spłaty zobowiązań.

Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym = kapitał własny + rezerwy
długoterminowe / aktywa trwałe =

$$5.316.651,83 / 3.826.661,47 = 1,39 - 2013r$$

$$5.345.878,74 / 5.081.565,07 = 1,05 - 2014r$$

$$5.414.409,76 / 4.749.961,58 = 1,1 - 2015r$$

Im wyższy jest wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym, tym istnieje większe bezpieczeństwo wypłacalności jednostki. Omawiany wskaźnik pokrycia powinien oscylować wokół wartości równej 1.

Trwałość struktury finansowania = kapitał własny + rezerwy długoterminowe +
zobowiązania długoterminowe / suma aktywów =

$$5.316.651,83 / 6.394.144,73 = 0,83 - 2013r$$

$$5.345.878,74 / 6.579.685,88 = 0,81 - 2014r$$

$$5.414.409,76 / 7.272.739,21 = 0,74 - 2015r$$

Wskaźnik trwałości struktury finansowania w 2015r wynosi 74 % a w 2014r wynosił 81%.

Okres spłaty należności =

Średnioroczne należności x 365 dni / przychody ze sprzedaży =

$$642.892,02 * 365 / 6.136.048,61 = 38 \text{ dni} - 2013r$$

$$681.733,10 * 365 / 5.814.230,53 = 42 \text{ dni} - 2014r$$

$$688.853,49 * 365 / 6.030.131,15 = 42 - 2015r$$

Wskaźnik spływu należności pozwala określić ilość dni po jakich należności z tytułu usług są spłacane przez kontrahentów.

Okres regulowania zobowiązań =

średnioroczne zobowiązania x 365 / koszty działalności =

$$621.588,89 * 365 / 6.036.335,84 = 37 \text{ dni} - 2013r$$

$$639.827,21 * 365 / 5.933.429,58 = 39 \text{ dni} - 2014r$$

$$601.640,83 * 365 / 6.118.578,80 = 36 - 2015r$$

Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach przedstawia okres jaki w przedsiębiorstwie utrzymują się zobowiązania zanim jednostka je spłaci. Cykl konwersji gotówki wskazuje, że zapłata za sprzedaż jest krótsza od okresu zapłaty za zobowiązania, w związku z czym jednostka posiada nadwyżkę finansową.

Rachunek zysków i strat

	<i>Poprzedni rok obrotowy 2014</i>	<i>Bieżący rok obrotowy 2015</i>	<i>Dynamika 2015 = 100</i>
Przychody netto ze sprzedaży	5 814 230,53	6 030 131,15	96,42
Koszty działalności operacyjnej	5 933 429,58	6 118 578,80	96,97
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-119 199,05	-88 447,65	134,77
Pozostałe przychody operacyjne	199 214,15	254 745,08	78,20
Pozostałe koszty operacyjne	116 116,01	101 948,20	113,90
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-36 100,91	64 349,23	-56,10
Przychody finansowe	65 361,96	11 001,08	594,14
Koszty finansowe	34,14	29,29	0,00
Zysk /strata z działalności gospodarczej	29 226,91	75 321,02	38,80
zysk/strata brutto	29 226,91	75 321,02	38,80
Podatek dochodowy	0,00	6 790,00	0,00
Zysk/strata netto	29 226,91	68 531,02	42,65

Wskaźnik dynamiki rachunku zysków i strat pokazuje nam, że przychody w roku 2015 zwiększyły się o 3,58 %. Koszty roku 2015 zwiększyły się w stosunku do roku 2014 o 3,03% .

$$\begin{aligned} \text{Rentowność majątku} = \\ \text{wynik finansowy netto} * 100 / \text{średnioroczny stan aktywów} = \\ 68.531,02 * 100 / 4.915.763,32 = 1,4\% \end{aligned}$$

Wskaźnik rentowności majątku informuje, ile procent majątku stanowi wypracowany zysk. W 2015r majątek jednostki wygenerował zysk na poziomie 1,4 %.

$$\begin{aligned} \text{Rentowność kapitału} = \\ \text{wynik finansowy netto} * 100 / \text{średnioroczny stan kapitału własnego} = \\ 68.531,02 * 100 / 5.380.144,25 = 1,3\% \end{aligned}$$

Wskaźnik rentowności kapitału własnego opisuje relację wyniku finansowego do przeciętnego stanu kapitału własnego. Wskaźnik obrazuje ile zysku wypracowano z własnego kapitału. W 2015r każda zainwestowana złotówka wygenerowała 1zł 30 groszy zysku.

$$\begin{aligned} \text{Zyskowność netto sprzedaży} &= \\ \text{wynik finansowy netto} * 100 / \text{przychody netto ze sprzedaży} &= \\ 68.531,02 * 100 / 6.030.131,15 &= 1,14\% \end{aligned}$$

Wskaźnik ten wskazuje, jaką efektywność uzyskuje jednostka na sprzedaży i przedstawia marżę zysku.

Koszty rodzajowe z rachunku zysków i strat.

<i>Koszty działalności operacyjnej</i>	<i>6 118 578,80</i>	<i>5 933 429,58</i>	<i>Wskaźnik dynamiki 2014=100</i>
	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>%</i>
Amortyzacja	429 655,32	453 117,80	94,82
Zużycie materiałów i energii	438 138,47	466 238,10	93,97
Usługi obce	987 820,05	681 895,14	144,86
Podatki i opłaty	33 545,06	33 678,65	99,60
Wynagrodzenia	3 506 087,59	3 561 404,08	98,45
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	719 910,97	730 980,81	98,49
Pozostałe koszty rodzajowe	3 421,34	6 115,00	55,95

Koszty rodzajowe działalności operacyjnej

Koszty rodzajowe działalności operacyjnej na przestrzeni trzech lat kształtowały się następująco:

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2013r</i>	<i>2014r</i>	<i>2015 r</i>
1	Amortyzacja	408 618,68	453 117,80	429 655,32
2	Zużycie materiałów i energii	509 299,14	466 238,10	438 138,47
3	Usługi obce	620 837,43	681 895,14	987 820,05
4	Podatki i opłaty	42 177,06	33 678,65	33 545,06
5	Wynagrodzenia	3 691 193,79	3 561 404,08	3 506 087,59
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	760 067,00	730 980,81	719 910,97
7	Pozostałe koszty	4 142,74	6 115,00	3 421,34
	Ogółem	6 036 335,84	5 933 429,58	6 118 578,80

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Za rok poprzedni</i>	<i>Za rok bieżący</i>
1	Pozostałe przychody operacyjne	199 214,15	254 745,08
2	Pozostałe koszty operacyjne	116 116,01	101 948,20
3	Wynik na działalności operacyjnej	83 098,14	152 796,88

Pozostałe przychody operacyjne roku 2015:

Rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe	92 860,00
Wynagrodzenie płatnika	844,00
Umorzenie wieczystego użytkowania	1 779,78
Inne – darowizna, odzysk z termomodernizacji, zwrot ortopedy, ZUS z lat ubiegłych,	2 877,24
Refakturowanie energii	16 412,52
Dotacja ze Starostwa Powiatowego	135 720,06
Dotacja PFRON	4 251,48
Razem	254 745,08

Pozostałe koszty operacyjne 2015 roku:

Rezerwa na nagrody jubileuszowe	55 782,20
Pozostałe koszty operacyjne(weryfikacja NFZ,darowizna 600,00, VAT 2,68,)	5 056,56
Decyzja Sanepidu	184,56
Refakturowanie energii	16 412,52
Rozliczenie ZUS z lat ubiegłych	24 512,36
Razem	101 948,20

Przychody i koszty finansowe

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Za rok poprzedni</i>	<i>Za rok bieżący</i>
1	Przychody finansowe (odsetki uzyskane)	65 361,96	11 001,08
2	Koszty finansowe (odsetki budżetowe)	34,14	29,29
3	Wynik na działalności finansowej	65 327,82	10 971,79

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych. (metoda pośrednia)

<i>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>	<i>2014r</i>	<i>2015r</i>
Amortyzacja środków trwałych	453 117,80	429 655,32
Odsetki uzyskane i poniesione koszty	65 327,82	10 971,79
Zmiana stanu rezerw	39 960,00	-37 077,80
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	6 108,10	-20 348,88
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-58 457,19	-17 915,58
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Inne korekty	174 811,43	679 515,69
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 708 021,40	98 051,83
Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej	-65 327,82	-10 971,79
Przepływy pieniężne netto razem	-1 063 254,35	-1 004 307,94
Środki pieniężne na początek okresu	1 882 696,11	819 441,76
Środki pieniężne na koniec okresu	819 441,76	1 823 749,70

Zatrudnienie w 2015r z podziałem na grupy zawodowe.

	osoby	etaty
Lekarze	19	16,08
Personel wyższy	15	14,75
Pielęgniarki	24	23,04
Technicy	5	5
Personel średni	11	10,5
Obsługa	9	7,75
Administracja	7	6,5
Razem	90,00	83,62

oraz na umowach – zleceniach 10 osób w tym 8 lekarzy.

Wynagrodzenie wypłacone w roku 2015

Wynagrodzenie	2015r
Wynagrodzenie zasadnicze	3 112 250,33
Nagrody jubileuszowe	91 350,73
Odprawy emerytalne	0,00
Pozostałe wynagrodzenie	106 271,73
Wynagrodzenie bezosobowe	196 214,80
Razem	3 506 087,59

Średnia płaca pracowników OLK bez nagród jubileuszowych, odpraw, umów zleceń - wynosi 3.207,49 zł.

Informacje dodatkowe:

	2013	2014	2015
1. Suma aktywów	6 394 144,73	6 579 685,88	7 272 739,21
2. Kapitał własny	5 316 651,83	5 345 878,74	5 414 409,76
3. Stan zapasów	0,00	0,00	0,00
4. Stan należności z tytułu dostaw i usług	684 535,67	678 679,05	699 027,93
5. Stan zobowiązań krótkoterminowych	669 055,81	610 598,62	592 683,04

Główny Księgowy

Zofia Piórkowska

DYREKTOR

Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ

lek. Mateusz Korzeniewski

Skarżysko -Kamienna dnia 31.03.2016r

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudzień 2015r.

jednostka obliczeniowa: Zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31.12.2014r	grudzień			31.12.2014r	31.12.2015r
A	Aktywa trwałe	5 081 565,07	4 749 961,58	A	Kapitał (fundusz) własny	5 345 878,74	5 414 409,76
I	Wartości niematerialne i prawne	7 516,56	41 584,25	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 558 082,58	5 558 082,58
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 516,56	41 584,25	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	739 714,30	768 941,21
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 074 048,51	4 708 377,33	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	5 074 048,51	4 708 377,33	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 139,78	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	29 226,91	68 531,02
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 660 853,18	4 400 298,42	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	301 221,04	216 677,65	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 233 807,14	1 858 329,45
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	92 860,00	55 782,20
e)	inne środki trwałe	109 834,51	91 401,26	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	92 860,00	55 782,20
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	92 860,00	55 782,20
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	610 598,62	592 683,04
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	606 330,47	590 704,87
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	1 498 120,81	2 522 777,63	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	114 825,07	87 514,51
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	114 825,07	87 514,51
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	251 548,01	256 453,28
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	239 957,39	246 737,08
II	Należności krótkoterminowe	678 679,05	699 027,93	i)	inne		0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	4 268,15	1 978,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	530 348,52	1 209 864,21
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	530 348,52	1 209 864,21
b)	inne				– długoterminowe	530 348,52	1 209 864,21
2	Należności od pozostałych jednostek	678 679,05	699 027,93		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	678 679,05	699 027,93				
	– do 12 miesięcy	678 679,05	699 027,93				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	819 441,76	1 823 749,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	819 441,76	1 823 749,70				
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	819 441,76	1 823 749,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	819 441,76	1 823 749,70				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6 579 685,88	7 272 739,21		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 579 685,88	7 272 739,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Piłkowska

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

DYREKTOR
Obwodu Lecznicwa Kolejowego SF ZOZ
w Skarżysku-Kamiennym

lek. Mateusz Korzeniowski

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 grudnia 2015r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014r	31.12.2015r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 814 230,53	6 030 131,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 558 232,00	5 803 498,36
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	255 998,53	226 632,79
B	Koszty działalności operacyjnej	5 933 429,58	6 118 578,80
I	Amortyzacja	453 117,80	429 655,32
II	Zużycie materiałów i energii	466 238,10	438 138,47
III	Usługi obce	681 895,14	987 820,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	33 678,65	33 545,06
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 561 404,08	3 506 087,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	730 980,81	719 910,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 115,00	3 421,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-119 199,05	-88 447,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	199 214,15	254 745,08
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	118 314,99	139 971,54
III	Inne przychody operacyjne	80 899,16	114 773,54
E	Pozostałe koszty operacyjne	116 116,01	101 948,20
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	116 116,01	101 948,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-36 100,91	64 349,23
G	Przychody finansowe	65 361,96	11 001,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	29 529,30	11 001,08
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	35 832,66	
H	Koszty finansowe	34,14	29,29
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	34,14	29,29
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	29 226,91	75 321,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	29 226,91	75 321,02
L	Podatek dochodowy		6 790,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	29 226,91	68 531,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Piórkowska

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

DYREKTOR

Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennym

lek. Mateusz Korzeniowski

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 31 grudnia 2015r

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014r	31.12.2015r
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	29 226,91	68 531,02
II.	Korekty razem	680 867,96	1 044 800,54
1.	Amortyzacja	453 117,80	429 655,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	65 327,82	10 971,79
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	39 960,00	-37 077,80
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	6 108,10	-20 348,88
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-58 457,19	-17 915,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10.	Inne korekty	174 811,43	679 515,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	710 094,87	1 113 331,56
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 708 021,40	98 051,83
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 708 021,40	98 051,83
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 708 021,40	-98 051,83
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	65 327,82	10 971,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	65 327,82	10 971,79
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-65 327,82	-10 971,79
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 063 254,35	1 004 307,94
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 063 254,35	1 004 307,94
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 882 696,11	819 441,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	819 441,76	1 823 749,70
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Piórkowska

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

DYREKTOR

Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennym

Lech Mateusz Korzeniewski

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 31 grudzień 2015r

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014r	31.12.2015r
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	617 499,41	739 714,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	617 499,41	739 714,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 558 082,58	5 558 082,58
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 558 082,58	5 558 082,58
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	617 499,41	739 714,30
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	122 214,89	29 226,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	122 214,89	29 226,91
	- zysk finansowy	122 214,89	29 226,91
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	739 714,30	768 941,21

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-981 145,05	-981 145,05
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-981 145,05	-981 145,05
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-981 145,05	-981 145,05
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-981 145,05	-981 145,05
8.	Wynik netto	29 226,91	68 531,20
	a) zysk netto	29 226,91	68 531,20
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 345 878,74	5 414 409,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Piorkowska

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

DYREKTOR
Obwodu Lecznictwa Kieleckiego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennym

Lek. Mateusz Krzyżewski

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