

Podstawa prawna: Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w DĘBLINIE
ul. Rynek 14, 08-530 Dęblin, woj. lubelskie
tel. 81 883 00 42, fax 81 883 13 32
NIP 716-22-09-188 REGON 430938207
KRS 000054126

(Pieczęć jednostki)

REGON 430938207

NIP 7162209188

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2014 r. DO 31.12.2014 r.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:

1. Wprowadzenie do sprawozdanie finansowego,
2. Bilans na dzień 31.12.2014 r.,
3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
GŁÓWNY KSIĘGOWY

27.03.2015

Elżbieta Filipiak

data i podpis

Kierownik jednostki
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie

27.03.2015

lek. med. Leon Famała

data i podpis

<p>SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ w DĘBLINIE ul. Rynek 14, 08-530 Dęblin, woj. lubelskie tel. 81 883 00 42, fax 81 883 13 32 NIP 716-22-09-188 REGON 430938207 KRS 000054126</p> <p>(Pieczęć jednostki)</p>	<p>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</p> <p>za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.</p>	<p>(Adresat sprawozdania)</p>
---	--	-------------------------------

Nazwa (firma) i siedziba jednostki	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĘBLINIE 08-530 DEBLIN UL. RYNEK 14 NIP: 716-22-09-188 REGON 430938207
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przywracanie i poprawa zdrowia, a w szczególności: - prowadzenie działalności profilaktycznej, - badania lekarskie, - leczenie, w tym stomatologiczne, - opieka nad kobietą ciężarną, - szczepienia ochronne, - orzekanie o stanie zdrowia, - badania specjalistyczne,
Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Lublin – Wschód z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy – Krajowy Rejestr Sądowy Nr 0000054126, Księga Rejestrowa Nr 000000002969
Czas trwania działalności jednostki	SPZOZ działa od 20 lipca 1993 r.
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	Rok obrotowy 2014 i porównawczo rok 2013
Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe.	Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych, które sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowe.
Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.	Tak
Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	Nie

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	<p>Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.</p> <p>Rok obrotowy zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 9 ustawy o rachunkowości zdefiniowany został jako rok kalendarzowy trwający 12 pełnych miesięcy kalendarzowych.</p> <p>Przez okres sprawozdawczy przyjmuje się okres nie dłuższy niż jeden miesiąc w związku z faktem, że zakład dokonuje rozliczeń podatkowych z tytułu wypłacanych wynagrodzeń.</p>
--	--

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie – jako ogół kosztów, które pozostają w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty te pomniejszone będą o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – w cenie nabycia. Wartość z ksiąg będzie pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wg wartości godziwej.
4. Inwestycje krótkoterminowe – wg ceny rynkowej albo wg ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje – dla których nie istnieje aktywny rynek – wg określonej wartości godziwej.
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – w cenach nabycia lub wg kosztów wytworzenia nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
6. Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty.
7. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Rezerwy – w wiarygodnie oszacowanej wartości.
9. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Sposoby ustalania kwoty odpisów amortyzacyjnych.

1. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł. (określonej w przepisach podatkowych) – jednorazowo obciążają koszty.
2. Środki trwałe o wyższej wartości początkowej:
 - a) ustalanie kwoty rocznych odpisów drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane przez zakład lata jego użytkowania zgodnie ze stawkami wynikającymi z przepisów podatkowych, stosując metodę liniową (proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach).
1. Ze względu na fakt, że działalność zakładu zwolniona jest z podatku dochodowego, odpisu amortyzacyjnego można dokonać co najmniej raz na rok.
2. W/w sposób dokonuje się również amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych.

Metody wyceny rzeczowych składników majątku obrotowego

Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby poszczególnych komórek organizacyjnych oraz paliwo w transporcie sanitarnym odpisuje się bezpośrednio w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

<p>Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych GŁÓWNY KSIĘGOWY 27.03.2015 data i podpis Elżbieta Filipiak</p>	<p>DYREKTOR Kierownik jednostki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie Lek. med. Leon Famiolak data i podpis</p>
---	---

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014 roku

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2013 r.	31.12.2014 r.			31.12.2013 r.	31.12.2014 r.
A	Aktywa trwałe	435 918,76	656 175,56	A	Kapitał (fundusz) własny	799 678,24	754 876,77
I	Wartości niematerialne i prawne	2 794,35	4 950,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	797 018,41	799 678,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 794,35	4 950,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	433 124,41	645 525,56	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	433 124,41	645 525,56	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	2 659,83	-44 801,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 084,96	219 018,60	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 519,99	234 569,41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	348 822,33	357 935,44
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	119 519,46	191 937,55	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	5 700,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	5 700,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	34 482,80	3 566,12
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	34 482,80	3 566,12
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	34 482,80	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	3 566,12
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	294 831,24	220 273,85
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	279 679,23	215 528,28
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	41 379,36	34 482,80
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	712 581,81	456 636,65	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130 018,86	105 304,46
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	130 018,86	105 304,46
1	Materialy	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	63 198,10	56 696,69
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	10 449,91	15 488,33
II	Należności krótkoterminowe	333 214,17	317 846,52	i)	inne	34 633,00	3 556,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	15 152,01	4 745,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 508,29	134 095,47
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 508,29	134 095,47
b)	inne	0,00	0,00		- długoterminowe	3 706,81	107 045,96
2	Należności od pozostałych jednostek	333 214,17	317 846,52		- krótkoterminowe	15 801,48	27 049,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	316 298,94	317 776,43				
	- do 12 miesięcy	316 298,94	317 776,43				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	6 073,14	70,09				
d)	dochodzone na drodze sądowej	10 842,09	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	374 813,97	134 274,91				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	374 813,97	134 274,91				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	374 813,97	134 274,91				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	374 813,97	134 274,91				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 553,67	4 515,22				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 148 500,57	1 112 812,21		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 148 500,57	1 112 812,21

Sporządzono dnia 27.03.2015

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Filipiak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Doblinie

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ w składzie, lub wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzone za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2013 r.	31.12.2014 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 562 470,13	3 747 031,19
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 511 855,02	3 747 031,19
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	50 615,11	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 638 378,96	3 875 800,09
I	Amortyzacja	94 950,70	102 119,14
II	Zużycie materiałów i energii	235 608,55	252 404,68
III	Usługi obce	1 109 716,46	1 225 523,06
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 540,50	9 917,85
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 814 993,39	1 923 148,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	354 263,09	348 455,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 306,27	14 231,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-75 908,83	-128 768,90
D	Pozostałe przychody operacyjne	92 343,71	103 794,55
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	92 343,71	103 794,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 628,34	19 611,80
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	11 628,34	19 611,80
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 806,54	-44 586,15
G	Przychody finansowe	4 853,19	3 515,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	4 853,19	3 515,18
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	6 999,90	3 730,50
I	Odsetki, w tym:	6 999,90	3 730,50
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	2 659,83	-44 801,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	2 659,83	-44 801,47
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	2 659,83	-44 801,47

Sporządzono dnia 27.03.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Elżbieta Filipiak

DYREKTÓR

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Deblinie

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

lek. med. Leona Famulak

**DODATKOWE
INFORMACJE I
OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

za okres od
01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

DZIAŁ I

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia poniższa tabela:

	2013 r.	2014 r.	Różnica
Środki trwałe brutto	1 244 664,86	1 555 940,80	311 275,94
- budynki i budowle	486 713,25	486 713,25	0,00
- maszyny i urządzenia	15 717,90	252 129,83	236 411,93
- pozostałe	669 067,05	743 931,06	74 864,01
- środki transportu	0,00	0,00	0,00
- ulepszenia w obcych środkach trwałych	73 166,66	73 166,66	0,00
Wartości niematerialne i prawne	45 982,46	51 382,46	5 400,00

W roku 2014 nastąpił wzrost wartości środków trwałych brutto o kwotę 311 275,94 zł z uwagi na zakup nowych środków trwałych, w tym:

- winda osobowa wraz z szybem 236 411,93 zł,
- wanna do kąpieli wirowych kończyn dolnych i kręgosłupa 13 000,01 zł,
- wanna do kąpieli wirowych kończyn górnych 8 000,00 zł,
- aparat do krioterapii Azotem 12 300,00 zł,
- spirometr 5 500,00 zł,
- aparat EKG 4 920,00 zł,
- rejestrator holterowski EKG - 3 kanałowy 7 344,00 zł,
- autoklaw 16 800,00 zł,
- głowica USG do badań kardiologicznych dziecięcych 7 000,00 zł.

Zakup w/w środków trwałych sfinansowano w następujący sposób:

1. zakup windy został sfinansowany częściowo ze środków PFRON oraz własnych SPZOZ w Dęblinie:
 - PFRON 70 000,00 zł,
 - SPZOZ w Dęblinie 166 411,93 zł,
2. pozostałe z dotacji z Urzędu Miasta w Dęblinie 74 864,01 zł.

Nieruchomości, w postaci budynku, przekazanego przez Wojewodę Lubelskiego do dyspozycji SPZOZ w Dęblinie stanowią własność samorządu terytorialnego.

Wzrost wartości niematerialnych i prawnych jest spowodowany zakupem System holterowskiego Cardioscan 10 na kwotę 5 400,00 zł, który jest wykorzystywany do opisu badań holterowskich.

Zakup został sfinansowany:

1. z dotacji Urzędu Miasta w Dęblinie 3 737,99 zł,
2. środki własne SPZOZ w Dęblinie 1 662,01 zł.

Informacja o uzyskanej pomocy z Urzędu Miasta w Dęblinie

Lp.	TYTUŁEM	KWOTA
1.	Umorzenie podatku od nieruchomości za rok 2013 (m-c X-XII) i 2014 (m-c I-IX)	9 335,00
2.	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów związanych z zakupem aparatury i sprzętu medycznego	80 000,00
3.	Wyposażenie dydaktyczne Poradni Zdrowia Psychicznego ze środków na zadania przeciwdziałania alkoholizmowi (zestaw komputerowy)	3 000,00
	Razem	92 335,00

Ze środków dotacji celowej z Urzędu Miasta w Dęblinie w kwocie 80 000,00 zł, oprócz środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, zakupiono również drobny sprzęt medyczny – dwa endometry na kwotę 1 398,00 zł, które są wymagane przez NFZ jako wyposażenie gabinetu stomatologicznego

FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY – nie występuje.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE – nie występują.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE -nie występują.

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE - nie występują.

DZIAŁ II

PRZYCHODY

Sprzedaż usług zdrowotnych

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW	ROK 2013		ROK 2014	
	Kwota	Udz. %	Kwota	Udz. %
Przychody ze sprzedaży ogółem	3 511 855,02	100,00%	3 747 031,19	100,00%
z tego:				
Usługi finansowane przez NFZ	3 187 779,51	90,77%	3 304 087,91	88,18%
- usługi medyczne	3 187 779,51	90,77%	3 304 087,91	88,18%
Usługi finansowane przez innych odbiorców	324 075,51	9,23%	442 943,28	11,82%
Struktura terytorialna przychodów:				
A) kraj	3 511 855,02	100,00%	3 747 031,19	100,00%
B) eksport	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PRZYCHODY

Przychody wg gabinetów	2013 r.	2014 r.
POZ	1 370 732,18	1 456 709,60
ALERGOLOGIA	86 183,70	89 102,96
DERMATOLOGIA	77 810,10	78 785,16
CHIRURGIA	93 440,25	90 582,96
GINEKOLOGIA	254 702,69	252 948,60
KARDIOLOGIA	101 281,60	132 286,00
NEUROLOGIA	125 979,00	124 180,80
LARYNGOLOGIA	57 873,65	58 022,56
UROLOGIA	57 444,85	59 469,86
OKULISTYKA	32 152,00	38 505,60
ORTOPEDIA	100 377,00	97 945,31
DIABETOLOGIA	32 098,50	31 596,75
PRELUKSACJA	55373,2	56 781,50
ENDOKRYNOLOGIA	153 073,80	159 459,30
REUMATOLOGIA	47 010,00	46 206,54
STOMATOLOGIA	329 109,35	332 175,53
FIZYKOTERAPIA I REHABILITACJA	223 326,10	249 079,88
PSYCHIATRIA I PSYCHOLOGIA	73 773,70	78 909,60
MEDYCYNĄ PRACY	78 679,64	128 958,30
LABORATORIUM	65 100,99	87 948,57
RTG I USG	53 779,54	65 868,87
USG GINEKOLOGICZNE	220,00	0,00
TRANSPORT	35 733,18	31 506,94
OGÓLEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	3 511 855,02	3 747 031,19
Pozostałe przychody		
PRZYCHODY OPERACYJNE	92 343,71	103 794,55
DZIERŻAWA POMIESZCZEŃ	36 106,15	36 745,10
UMORZENIE PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI	9 072,00	9 335,00
POZOSTAŁE	14 660,35	22 301,63
DOTACJE URZĘDU MIASTA	2 985,45	1 398,00
AMORTYZACJA Z DOTACJI URZĘDU MIASTA	29 519,76	31 681,10
AMORTYZACJA Z DOTACJI PFRON	0,00	2 333,72
PRZYCHODY FINANSOWE	4 853,19	3 515,18
ODSETKI	4 853,19	3 515,18
SUMA PRZYCHODÓW:	3 609 051,92	3 854 340,92

KOSZTY

KOSZTY WG DZIAŁALNOŚCI:

Koszty działalności podstawowej	2013 r.	2014
POZ	1 262 279,04	1 418 693,97
ALERGOLOGIA	57 087,42	70 123,49
DERMATOLOGIA	57 436,39	54822,16
CHIRURGIA	84 976,99	75 209,14
GINEKOLOGIA	252 503,54	241 037,27
KARDIOLOGIA	106 651,62	182 258,57
NEUROLOGIA	91 638,68	93 719,32
LARYNGOLOGIA	71 002,75	61 323,38
UROLOGIA	52 316,81	60 353,78
OKULISTYKA	64 553,99	50 745,77
ORTOPEDIA	85 776,93	62 381,57
DIABETOLOGIA	32 886,40	28 551,98
PRELUKSACJA	41 607,53	47 502,51
ENDOKRYNOLOG	127 652,68	130 335,93
REUMATOLOGIA	47 973,33	43 161,87
STOMATOLOGIA	292 467,24	301 281,77
FIZYKOTERAPIA I REHABILITACJA	252 453,51	275 382,86
PSYCHIATRIA I PSYCHOLOGIA	63 573,04	62 115,13
HOSPICJUM I PALIATYWA	17 814,51	0,00
MEDYCYNA PRACY	90 394,28	211 298,08
LABORATORIUM	195 778,03	186614,38
RTG I USG	175 468,47	186 614,38
TRANSPORT	63 470,67	71 669,46
OGÓLEM KOSZTY OPERACYJNE	3 587 763,85	3 875 800,09

KOSZTY WG RODZAJÓW

	2013 r.	2014 r.
Koszty działalności operacyjnej	3 638 378,96	3 875 800,09
Zużycie materiałów i energii w tym:	235 608,55	252404,68
Zużycie materiałów:	194 627,62	204492,11
leki	30 229,67	47 773,58
sprzęt jednorazowy	17 483,53	17 431,99
materiały diagnostyczne	44906,68	45 675,86
paliwa i części samochodowe	3 920,17	4 830,16
materiały pozostałe	16 096,69	24 283,70
materiały medyczne - pozostałe	25 155,09	30 220,48
materiały remontowe	4 203,95	14 919,81
wyposażenie	52 631,84	18 751,06
Licencje	0,00	605,47

Zużycie energii:	40 980,93	47 912,57
energii elektrycznej	25 317,89	31 011,12
energii pozostałej	15 663,04	16 901,45
Usługi obce w tym:	1 109 716,46	1 225 523,06
remontowe	1 720,00	1 697,40
medyczne obce	961 778,90	1 121 285,66
pozostałe	123 995,22	63 966,62
transportowe	1 021,64	614,24
najem/dzierżawa	12 622,77	14 768,84
serwis/naprawa	8 577,93	19 356,27
recepty	0,00	1 023,99
druki	0,00	2 810,04
Podatki i opłaty w tym:	10 540,50	9 917,85
podatek od nieruchomości	9 192,00	9 374,00
inne	1 348,50	543,85
Wynagrodzenia w tym:	1 814 993,39	1 923 148,94
ze stosunku pracy	1 583 440,53	1 713 435,62
z umów zleceń i o dzieło	231 552,86	209 713,32
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	354 263,09	348 455,37
ubezpieczenia społeczne	294 666,50	297 072,77
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	53 967,21	50 827,64
koszty BHP	5 629,38	554,96
Amortyzacja w tym:	94 950,70	102 119,14
środków trwałych	83 498,74	99 186,29
wartości niematerialnych i prawnych	11 451,96	2 932,85
Pozostałe koszty w tym:	18 306,27	14 231,05
podróże służbowe	2 292,01	1 419,59
pozostałe	3 544,55	1 375,57
provizje bankowe	2 095,20	2 021,74
ubezpieczenia majątku	6 634,40	7 588,70
prenumerata	427,11	375,45
szkolenia	3 313,00	1 450,00
Pozostałe koszty:	18 628,24	23 342,30
Pozostałe koszty operacyjne	11 628,34	19 611,80
Koszty finansowe	6 999,90	3 730,50
Łącznie koszty:	3 657 007,20	3 899 142,39

Nadmienić należy, iż rok 2014 dla SPZOZ w Dęblinie był rokiem ważnym z uwagi na kontraktowanie umów z LOW NFZ na rok 2014 i lata następne. Posiadanie wymaganego przez NFZ sprzętu medycznego oraz posiadanie windy były jednymi z głównych warunków zawarcia umowy.

W celu dostosowania się do wymogu posiadania windy w budynku przychodni przy ul. Rynek 14 w Dęblinie, SPZOZ w Dęblinie już w roku 2013 r. poczynił kroki, aby pozyskać dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. W miesiącu maju 2014 zakończyło się zadanie: Zakup, dostawa i montaż windy w budynku SPZOZ w Dęblinie, realizowanego w ramach projektu współfinansowanego ze środków PFRON pod nazwą „ Program wyrównywania różnic między regionami II”. Nasz wkład własny w w/w projekt wyniósł **164.566,93** zł, dofinansowanie ze środków PFRON wyniosło **70.000,00** zł.

Aby zwiększyć szansę na podpisanie umowy z NFZ w rodzaju: Fizjoterapia Ambulatoryjna, podjęto decyzję o rozszerzeniu zakresu udzielania świadczeń zdrowotnych o wodolecznictwo. Z dotacji Urzędu Miasta zakupiono wannę do kąpieli wirowych kończyn dolnych i kręgosłupa oraz wannę do kąpieli wirowych kończyn górnych na łączną kwotę **21 000,01** zł, a ze środków własnych na łączną kwotę ca **10 000,00** zł, wyremontowano i przystosowano pomieszczenie, w którym udzielane są w/w świadczenia.

W roku 2014 również wyremontowano i wyposażono w meble Poradnię Ginekologiczną. Całkowity koszt wyniósł ca **10 500,00** zł.

W miesiącu lipcu, podczas ulewnych deszczów doszło do zalania garażu i pomieszczeń przychodni na poziomie -1. W wyniku zalania część urządzeń i wyposażenia, m. in. pilarka, wiertarka, 2 lodówki, materace, meble, wykładzina, zestaw komputerowy, termostat komorowy, pralka oraz część dokumentacji medycznej zostały uszkodzone w sposób trwały, pozostałe tj. aparat RTG, teraplus, karetka, pralka automatyczna, pozostała dokumentacja medyczna oraz szyb windy zostały osuszone i naprawione. Koszty osuszania pomieszczeń i przewodów, przeglądów oraz naprawy wyniosły ca **8 500,00** zł. Dodatkowo częściowemu zniszczeniu uległy meble, zakupione za kwotę 12 993,00 zł. W chwili obecnej toczy się postępowanie o odszkodowanie.

Realizując porozumienie dot. wypłaty podwyżek dla pielęgniarek i pozostałych pracowników zgodnie z art. 2 Ustawy z 22 października 2010 r. o zmianie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 230, poz. 1503) wypłacono kwotę **69 026,60** zł, z czego:

1. 51 648,72 zł dla pielęgniarek. Wypłata nastąpiła w dwunastu ratach, począwszy od miesiąca stycznia do grudnia 2014 r.,
2. 17 377,88 zł dla pracowników innych niż pielęgniarki. Wypłata jednorazowa nastąpiła w miesiącu styczniu 2014 r.

Wypłacając w/w podwyżki, SPZOZ w Dęblinie dopełnił wszystkie ciążące na nim zobowiązania wobec pracowników dot. realizacji art. 2 Ustawy z 22 października 2010 r. o zmianie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 230, poz. 1503)

Jednocześnie informujemy, iż SPZOZ w Dęblinie z uwagi na posiadanie certyfikatu zarządzania jakością ISO, gwarantuje pacjentom, że świadczone usługi medyczne odpowiadają normom i standardom stawianych przez UE. nieustannie usprawnia system zarządzania, zapewnia lepszy przepływ informacji, itp. Priorytetem stało się ustawiczne podnoszenie jakości udzielanych świadczeń oraz zapewnienie chorym profesjonalnej, kompleksowej i ciągłej opieki medycznej na jak najwyższym poziomie.

Przedstawione powyżej wydatki w głównej mierze przyczyniły się do ujemnego wyniku finansowego na koniec roku obrotowego 2014.

Przychody ogółem:	3 854 340,92 zł
Koszty ogółem:	3 899 142,39 zł
Wynik finansowy:	- 44 801,47 zł (strata)

Stratę bilansową za 2014 r. w kwocie 44 801,47 zł proponujemy pokryć z przychodów przyszłych okresów.

ROZLICZENIE PODATKOWE

Zgodnie z art. 12 ust. 4 pkt 6 ustawy o CIT do przychodów nie zalicza się zwróconych, umorzonych lub zaniechanych podatków i opłat stanowiących dochody budżetu państwa albo budżetów jednostek samorządu terytorialnego, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.

Kwota umorzonego podatku od nieruchomości w związku z faktem, iż nie została poniesiona, nie stanowi kosztów uzyskania przychodów. Wobec tego wartość umorzonego podatku od nieruchomości nie może stanowić przychodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. W przypadku SPZOZ w Dęblinie w roku 2014 r. to umorzony podatek od nieruchomości w wysokości **9 335,00 zł**.

Wg art. 16 do **kosztów** podatkowych nie zaliczamy:

1. wg art. 23 ust. 1 pkt 55 updof i art. 16 ust. 1 pkt 57 updof- wynagrodzenia z tytułów wymienionych w art. 13 pkt 2, 4-9 i 18 updof mogą być kosztem podatkowym dopiero z chwilą wypłaty (postawienia do dyspozycji). W przypadku SPZOZ w Dęblinie jest to wynagrodzenie z umowy zlecenia wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne za grudzień 2014 r. - wypłaconego w styczniu 2015 r. w wysokości **15 487,73 zł**,
2. amortyzacji dot. środków trwałych zakupionych z dotacji w wysokości **34 014,82 zł**.

Do kosztów podatkowych należy doliczyć:

1. wynagrodzenie dot. grudnia 2013 r. wypłacone w styczniu 2014 r. wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne w wysokości **10 449,91 zł**,
2. kwotę **8 784,26 zł** dot. korekty naliczonego na dzień 31.12.2013 r. odpisu na ZFŚS, a przekazanej na rachunek w m-nu lutym 2014 r.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe stanowią kwotę 5 700,00 zł. Jest to kaucja gwarancyjna dotycząca wynajmu lokalu mieszczącego się w Dęblinie przy ul. Kowalskiego 302 lok. Nr 27/L , w którym udzielane są świadczenia zdrowotne.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności z tytułu dostaw i usług:

	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI KRAJOWYMI	317 776,43
I	Odbiorcy - NFZ	307 069,37
1	NFZ Narodowy Fundusz Zdrowia	307 069,37
II	Niepubliczne ZOZ-y	2 693,00
1	NZOZ Rodzinna Przychodnia Lekarska	641,00
2	NZOZ "Zdrowy Ząbek" S.C.	50,00
3	KLINIKA NZOZ Sp. z o.o.	200,00
4	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Stężycza S.C.	1 802,00
III	Pozostali odbiorcy	8 014,06
1	MZGK	577,59
2	Gabinet Medycyny Pracy Poradnia Ogólnolekarska lek. med. Artur Płucisz	560,00
3	Gabinet USG dr Skawina	402,71
4	Gabinet Stomatologiczny Renata Papiewska	50,00
5	ACS Słuchmed Sp. z o.o.	2 043,23
6	Jednostka Wojskowa 4784 Rzeszów	175,00
7	Medicover Sp. z o.o.	110,00
8	ZOOART Dęblin	721,00
9	AMG Centrum Medyczne Sp. z o.o.	75,00
10	Zespół Zaradców Nieruchomości Sp. z o.o. Oddział Energetyki Ciepłej	310,00
11	Miejski Żłobek w Dęblinie	30,00
12	Miejskie Przedszkole Nr 4 im. Jana Pawła II w Dęblinie	155,00
13	LUX MED Sp. z o.o.	462,00
14	Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego Państwowy Zakład Higieny	425,00
15	Wojskowe Zakłady Lotnicze Nr 1 S. A.	240,50
16	Przedsiębiorstwo Robót Elektrycznych i Budowlanych ELEKTROMEKS Roman i Anna Kuta Sp. J.	90,00
17	Zakład Optyczny Dawid Dras	294,11
18	MEDILAB Sp. z o.o.	578,88
19	Zespół Szkół Nr 3 w Dęblinie	30,00
20	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Dęblinie	150,00
21	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Dęblinie	95,00
22	Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o. Warszawa Oddział w Tarnowie Zakład w Lublinie	380,00
23	3INK S. C. Łukasz Aftyka, Ksenia Wolak, Piotr Czerwonka	59,04
	INNE NALEŻNOŚCI (należności od pracowników)	70,09

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE – środki pieniężne

Na środki pieniężne składają się:

I	Kasa krajowych środków pieniężnych	3 280,87
1	Kasa	3 280,87
II	Bieżące rachunki bankowe	127 427,92
1	Rachunek bankowy w PEKAO SA	111 230,79
2	Rachunek ZFSS	16 197,13
	Razem krótkoterminowe aktywa finansowe	130 708,79

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe stanowią kwotę **3 566,12 zł** i jest to kwota zabezpieczenia należytego wykonania umowy dot. zakupu, dostawy i montażu windy przez Firmę Handlową ARTMED J. Sienkiewicz, A. Kęsy Spółka Jawna z siedzibą w Tomaszowie Mazowieckim. Przewidywany termin zwrotu zabezpieczenia to 01.06.2019 r.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenione w kwocie wymagającej zapłaty:

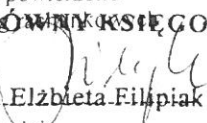
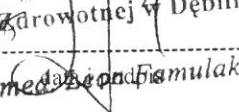
	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI KRAJOWYMI	105 304,46
I	Dostawcy leków i materiałów medycznych	1 131,59
1	Apteka Urszula Sikorska	200,63
2	Medlab-Products Sp. z o.o.	650,16
3	SKAMEX Company LDT Sp. z o.o.	280,80
II	Dostawcy usług obcych (medycznych)	92 063,15
1	Centrum Medyczne LUXMED	7 498,80
2	Centrum Medyczne MEDISAN NZOZ	8 255,00
3	Centrum Badań Psychotechnicznych Tomasz Goździcki	5 158,00
4	ELKARD Praktyka Lekarska Marcin Dziduszko	3 388,00
5	Gabinet Okulistyczny Alicja Morawicz-Borówka	2 500,00
6	Indywidualna Praktyka Lekarska Jarosław Marcinko	5 670,00
7	Praktyka Lekarska Specjalistyczna lek. med. Agnieszka Strzelecka-Sosik	1 757,50
8	Prywatna Praktyka Lekarska lek. med. Grzegorz Resznetnikow	1 950,00
9	Indywidualna Praktyka Lekarska Lek. W. Najsznernski	951,90
10	Prywatny Gabinet Stomatologiczny lek. med. Aleksandra Szablińska	1 260,45
11	Indywidualna Praktyka Lekarska lek. med. Jerzy Howorus	2 160,00
12	Prywatna Praktyka Lekarska Mariusz Całus	5 880,00
13	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska A. Łubiński	1 250,00
14	Gabinet Dermatologiczny lek. med. Danuta Wilk-Chmielewska	1 791,00
15	NZOZ Zakład Patomorfologii ALFAMED w Zamościu	200,00
16	Praktyka Lekarska Sławomir Szymajda	2 245,00
17	Prywatna Praktyka Stomatologiczna lek. stom. Marek Żabowski	1 230,40
18	Prywatny Gabinet Ginekologiczny R. Zarzycki	5 000,00

19	Gabinet Pediatryczny lek. med. Waldemar Sadowski	4 840,00
20	Prywatny Gabinet Otolaryngologiczny Piotr Jakubas	670,00
21	SP ZOZ w Puławach	590,00
22	Specjalistyczna Praktyka Ortopedyczna Lek. Spec. D. Fabijańska	3 605,00
23	OPTYMED Magdalena Białek	1 039,50
24	Indywidualna Praktyka Lekarska Piotr Banaszek	2 055,00
25	Gabinet Internistyczny Wizyty Domowe lek. med. Jarosław Czajkowski	2 265,00
26	Prywatny Gabinet Lekarski Pulmonologiczno-Alergologiczny	3 795,00
27	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Mirosław Gromaszek	2 227,50
28	VITA MED. Gabinet Specjal. Lek.med. Tadeusz Palec	1 408,80
29	Poradnia Medycyny Pracy Gab. Psychiatryczny A. Wojtaś	2 344,00
30	Poradnia Medycyny Pracy Gabinet Otolaryngologiczny lek. med. spec. otolaryngologii i med. Lotniczej Marian Wiaderek	2 000,00
31	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. K. S. Wyszyńskiego	132,00
32	Protetyka Przemysław Juszcak	1 350,00
33	Specjalistyczny Gabinet Lekarski Beata Krzewicka Psychiatria, Psychogeriatrya	792,00
34	Gabinet USG lek. Stanisław Kowalski	1 750,00
35	Katarzyna Bibik-Płowaś Praktyka Lekarska	1 250,00
36	Magdalena Czaplejewicz	1 354,80
37	Katedra i Zakład Patomorfologii Klinicznej Uniwersytetu Medycznego w Lublinie Pracownia Histopatopatologiczna	448,50
III	Dostawcy: woda, ścieki, gaz, media	6 620,98
1	PGE Obrót S.A.	4 915,28
2	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo	918,87
3	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	786,83
IV	Pozostali dostawcy	5 488,74
1	Miasto Dęblin	106,14
2	Poczta Polska SA	329,80
4	Hurt-Detal Farb i Lakierów MALER Pietruszewski Mariusz	82,79
5	Bio-Ksel Sp. z o.o.	86,10
6	INWESTPROJEKT-DŹWIG Sp. z o.o.	153,75
7	Kancelaria Radcy Prawnego	1 845,00
8	ASTAR Sp. z o.o.	1 125,45
9	PZ CORMAY S. A.	123,00
10	Stacja Obsługi Samochodów Włodzimierz Lesisz	739,79
11	Usługowy Zakład Instalatorstwa Elektrycznego	246,00
12	EMKA Spółka Akcyjna	650,92
	INNE ROZRACHUNKI (ubezpieczenie OC Zakładu – II rata, składka izba lekarska, nadpłata składki dot. ubezpieczenia grupowego byłych pracowników)	3 556,00

Kwota kredytu do spłaty w 2015 r	34 482,80
---	------------------

Informacja o zatrudnieniu na dzień 31.12.2014 r. z podziałem na grupy zawodowe:

PRZECIĘTNY STAN ZATRUDNIENIA	46,13
OGÓLEM ZATRUDNIENIE NA 31.12.2014 r.	47 osób
Z tego w grupach zawodowych:	
lekarze	6 osób /3 lekarzy POZ, 2 stomatologów, 1 kardiolog/
Pracownicy administracyjni	6 osób
Pielęgniarki i położna	13 osób
Inni pracownicy medyczni	12 osób /2 RTG, 2 laboratorium, 2 pomoc stomatologiczna, 6 rehabilitacja/
Obsługa gospodarcza	4 osoby /3 sprzątaczk, 1 konserwator/
kierowca	1 osoba
rejestr statystyk medycznych	2 osoby
rejestracja	3 osoby

<p>Osoba, której powierzono prowadzenie GŁÓWNEJ KSIĘGOWY</p> <p>27.03.2015  ----- Elżbieta Filipiak data i podpis</p>	<p>Kierownik oddziału DYREKTOR Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie</p> <p>27.03.2015  ----- lek. med. Beata Samulak</p>
---	--

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW, CEŁ, UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ

ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE	<u>56 696,69</u>
PIT-4	18 664,00
ZUS	35 689,69
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	2 343,00

ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń stanowią kwotę **15 487,73 zł** i są to wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia za miesiąc grudzień 2014 r. oraz dofinansowanie do wczasów z ZFŚS wypłacone w m-cu styczniu 2015 r.

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

W 2014 roku został utworzony odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 50 827,64 zł. Zgodnie z regulaminem zakładowego funduszu świadczeń socjalnych ze środków funduszu wypłacono:

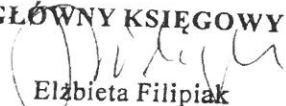
1. 3 zapomogi na łączną kwotę 2 500,00 zł,
2. dofinansowania do wypoczynku pracowników na łączną kwotę 44 028,00 zł,
3. dofinansowano wycieczkę dla pracowników w kwocie 10 022,48 zł, która odbyła się do Torunia w dniach 30.05.2014 r. - 01.06.2014 r.,
4. sfinansowano Spotkanie Wigilijne 2014 r. pracowników na łączną kwotę 4 683,60 zł. •

Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na dzień 31.12.2014 r. wynosi **4 745,57 zł**.

SUMA BILANSOWA **1 112 812,21 zł**

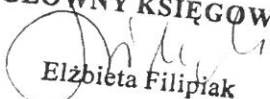
USTALENIE DOCHODU DO OPODATKOWANIA ZA 2014 R.

PRZYCHODY:	3 854 340,92 zł
1. Umorzony podatek od nieruchomości	- 9 335,00 zł
Razem przychody:	3 845 005,92 zł
KOSZTY:	3 899 142,39 zł
1. Wynagrodzenie za XII/2013 r. wypłacone w I/2014 r.	+ 10 449,91 zł
2. Wynagrodzenie za XII/2014 r. wypłacone w I/2015 r.	- 15 487,73 zł
3. Amortyzacja NKUP (dotacja)	- 34 014,82 zł
7. ZFŚS wyrównanie za 2013 przekazane w II/2014 r.	+ 8 784,26 zł
Razem koszty:	3 868 874,01 zł
<u>STRATA:</u>	23 868,09 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Filipiak

Dane dotyczące umorzenia środków trwałych na dzień 31 grudnia 2014 r.

Umorzenie środków trwałych ogółem:	910 415,24 zł
w tym:	
1. budynki i budowle	267 694,65 zł
2. urządzenia techniczne i maszyny	17 560,42 zł
3. pozostałe	613 575,23 zł
4. w obcych środkach trwałych	11 584,94 zł
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	46 432,46 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Filipiak