

**UCHWAŁA NR 190/2018**  
**ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU**  
**z dnia 27 marca 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Gołdapi za 2017 r.**

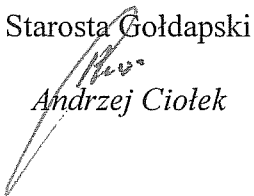
Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1868 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395) oraz w związku z art. 121 ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej ( t. j. Dz. U. z 2018 r., poz. 160), **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Gołdapi za 2017 r. zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1 306 499,80 zł. oraz stratą w wysokości 16 295,49 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Gołdapi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski

  
Andrzej Ciołek

Członkowie Zarządu

1. Grażyna Barbara Senda ..... 

2. Marzanna Marianna Wardziejewska .....

3. Andrzej Jan Osiński ..... 

4. Bogdan Michnicz ..... 

## INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona do bilansu na dzień 31.12.2017r.

### I. Pierwsza grupa informacji

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1.1 Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:  
- **50 % roczną stawką**

I.1. Środki trwałe od 500 do 3500 zł  
**odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych**

I.2. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w załączniku do ustawy o PDOP i PDOF.

I.3. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:  
- **materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wg cen sprzedaży stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”**  
- **towary wg cen sprzedaży**

I.4. Wartość należności urealniana jest przez tworzenie rezerw na należności  
.....nie stosowano.....

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianą kwoty wyniku finansowego  
**nie stosowano**

3. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonywanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność:  
**nie stosowano**

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:  
**zastosowano**

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat (informacje o istotnych zmianach na giełdzie, o wypadkach losowych, o zaniechaniu istotnej części działalności itp.)

**nie wystąpiły**

a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego (o dodatkowych obciążeniach podatkami za okresy ubiegłe, o umorzeniu istotnych należności lub zobowiązań z lat ubiegłych itp.)

**nie wystąpiły**


STAWOSTA  
*Andrzej Ciołek*

## II. Druga grupa informacji

II.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania z tytułu: przecen (aktualizacji), inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)

| Nazwa grupy składników majątku trwałego   | Wartość nabycia lub koszt wytworzenia – w tys. zł |              |           |                 |          |                                |
|---|---|--------------|-----------|-----------------|----------|--------------------------------|
|   | Stan na początek roku obrotowego                  | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
| Wartości niematerialne i prawne, w tym:<br>.....  | 7,2   | 0            | 0         | 0               | 0        | 7,2                            |
| Środki trwałe   | 1.558,4   | 0            | 26,4      | 0               | 67,7     | 1.517,1                        |
| -grunty własne  | 25,6  | -            | -         | -               | -        | 25,6                           |
| -budowle i budynki  | 753,3   | -            | 18,0      | -               | -        | 771,3                          |
| -urządzenia techniczne i maszyny  | 422,2   | -            | -         | -               | 26,3     | 395,9                          |
| - środki transportu   | 17,9  | -            | -         | -               | -        | 17,9                           |
| -pozostałe środki trwałe  | 339,4   | -            | 8,4       | -               | 41,4     | 306,4                          |
| - zaliczki na poczet inwestycji   | -   | -            | -         | -               | -        | -                              |
| Trwałe lokaty finansowe<br>-udziały i akcje<br>-papiery wartościowe<br>- udzielone pożyczki |   |              |           |                 |          |                                |
| Należności długoterminowe   | 0   | 0            | 0         | 0               | 0        | 0                              |

| Nazwa grupy składników majątku trwałego          | Amortyzacja - umorzenia          |              |                    |                                  |                                |
|--|----------------------------------|--------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne (zwiększenia, zmniejszenia) | Stan na koniec roku obrotowego |
| Wartości niematerialne i prawne, w tym:<br>..... | 7,2                              | 0            | 0                  | 0                                | 7,2                            |
| Środki trwałe                                    | 916,4                            | 0            | 32,6               | 0                                | 916,4                          |
| -grunty własne                                   | -                                | -            | -                  | -                                | -                              |
| -budowle i budynki                               | 157,3                            | -            | 19,2               | -                                | 176,5                          |
| -urządzenia techniczne i maszyny                 | 419,7                            | -            | 2,3                | -26,4                            | 395,6                          |
| - środki transportu                              | 0,00                             | -            | 3,2                | -                                | 3,2                            |
| -pozostałe środki trwałe                         | 339,4                            | -            | 1,4                | -41,4                            | 299,4                          |
| - zaliczki na poczet inwestycji                  | -                                | -            | -                  | -                                | -                              |

STANISŁAW  
  
 Prez. Zarząd

|   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|
| Trwałe lokaty finansowe<br>-udziały i akcje<br>-papiery wartościowe<br>- udzielone pożyczki |   |   |   |   |   |
| Należności długoterminowe   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

II.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie, zarówno figurujących jak i nie figurujących w bilansie.

|                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku |
|-------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                   |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                     |
| Powierzchnia w m2 | 512                              |                     |              | 512                 |
| Wartość w tys. zł | 25,6                             |                     |              | 25,6                |
|                   |                                  |                     |              |                     |

II.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

| Rodzaj środków trwałych   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku |
|---|----------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
|   |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                     |
| Budynki i budowle<br>Maszyny i urządzenia<br>Środki transportu<br>Środki trwałe<br>Inne |                                  |                     |              |                     |
| Razem:  |                                  |                     |              |                     |

II.4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w tys. zł.

| Lp. | Treść  | Kapitał (fundusz podstawowy) | Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wycen | Pozostałe kapitały (fundusze) zapasowe | Razem                    |
|-----|--|------------------------------|--|--|--------------------------|
| 1.  | Stan na początek roku obrotowego   | 392,3                        |  | 758,5                                  | 1.150,8                  |
| 2.  | Zwiększenia:<br>a) z zysku<br>b) z zakupu środków trwałych<br>c) z .....<br>d) inne<br>Razem |                              |  | 94,1<br><br><br><br>94,1               | 94,1<br><br><br><br>94,1 |
| 3.  | Zmniejszenia:<br>a) pokrycie strat<br>b) .....<br>c) inne<br>Razem                           |                              |  | 18,8<br>18,8                           | 18,8<br>18,8             |
| 4.  | Stan na koniec roku obrotowego   | 392,3                        |  | 833,8                                  | 1.226,1                  |

*Arzej Ciołek*

2.5. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Strata netto w kwocie 16.295,49 zł zostanie pokryta z pozostałych kapitałów (funduszu zapasowego) zakładu.

2.6. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) od 1 do 5 lat
- c) ponad 5 lat

nie występują

2.7. Specyfikacja zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych przedstawia się następująco:

| Treść   | Okresy spłat – w pełnych zł |             |               |             |               |             | Razem     |
|---|-----------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-----------|
|   | Do 1-go roku                |             | Od 1 do 5 lat |             | Ponad 5 lat   |             |           |
|   | Początek roku               | Koniec roku | Początek roku | Koniec roku | Początek roku | Koniec roku |           |
| I. Zobowiązania długoterminowe                                  |                             |             |               |             |               |             |           |
| -Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe. |                             |             |               |             |               |             |           |
| -Długoterminowe kredyty bankowe.                                |                             |             |               |             |               |             |           |
| -Pozostałe zobowiązania długoterminowe                          |                             |             |               |             |               |             |           |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe                                | 79.911,55                   | 96.672,90   |               |             |               |             | 96.672,90 |

### III. Trzecia grupa informacji

III.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów w tys. zł.

| Przychody ze sprzedaży (bez VAT) | Kraj    | Eksport | Razem rok bieżący | Razem rok ubiegły |
|----------------------------------|---------|---------|-------------------|-------------------|
| Towary w tym:                    |         |         |                   |                   |
| - grupa                          |         |         |                   |                   |
| -grupa                           |         |         |                   |                   |
| Wyroby w tym:                    |         |         |                   |                   |
| - grupa                          |         |         |                   |                   |
| -grupa                           |         |         |                   |                   |
| Usługi                           | 2.228,2 |         | 2.228,2           | 2.098,5           |
| Ogółem                           | 2.228,2 |         | 2.228,2           | 2.098,5           |

STANISŁAW  
*Archieł Ciołek*

III.1.2. Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego tys.zł.

| Lp.    | Treść                            | Rok ubiegły | Rok bieżący |
|--------|----------------------------------|-------------|-------------|
| 1.     | Zużycie materiałów i energii     | 247,7       | 262,8       |
| 2.     | Usługi obce                      | 376,7       | 363,7       |
| 3.     | Wynagrodzenia                    | 1.195,8     | 1.394,4     |
| 4.     | Świadczenia na rzecz pracowników | 207,3       | 242,6       |
| 5.     | Amortyzacja                      | 32,8        | 26,1        |
| 6.     | Podatki i opłaty                 | 4,2         | 5,4         |
| 7.     | Pozostałe koszty                 | 5,5         | 6,8         |
| ogółem |                                  | 2.070,0     | 2.301,8     |

III. 1.3.Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.

| Opis  | Wartość w zł |
|---|--------------|
| Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych i środków trwałych siłami własnymi w tym:<br>-budynków i budowli<br>-urządzeń technicznych i maszyn<br>-pozostałego majątku trwałego i prac rozwojowych |              |
|   |              |

III.1.4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

| Wyszczególnienie  | Przeciętna liczba zatrudnionych w ubiegłym roku | W tym:  |           | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym |
|---|---|---------|-----------|--|
|   |   | kobiety | mężczyźni |  |
| Pracownicy ogółem z tego:                                   | 31  | 31      |           | 30   |
| -na stanowiskach robotniczych                               | 27  | 27      |           | 26   |
| -umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych                 | 4   | 4       |           | 4  |
| -uczniowie  |   |         |           |  |
| -osoby zatrudnione poza granicami kraju                     |   |         |           |  |
| -osoby wykonujące pracę nakładczą                           |   |         |           |  |
| -osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych |   |         |           |  |

Sporządziła:

Główny Księgowy  
*Teresa Makowska*  
Teresa Makowska

Teresa Makowska

Kierownik jednostki:

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi

*Zofia Syperek*  
mgr Zofia Syperek

Gołdap, dnia 21.03.2018 r.

STAROSTA  
*Andrzej Ciołek*  
Andrzej Ciołek

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2017r. ....

jednostka obliczeniowa: zł .....

| AKTYWA |  | Stan na    |            | PASywa |   | Stan na      |              |
|--------|--|------------|------------|--------|---|--------------|--------------|
|        |  | 2016r.     | 2017r.     |        |   | 2016r.       | 2017r.       |
| A      | Aktywa trwałe  | 641 969,58 | 642 247,41 | A      | Kapitał (fundusz) własny  | 1 244 926,51 | 1 209 826,90 |
| I      | Wartości niematerialne i prawne  | 0,00       | 0,00       | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 392 361,07   | 392 361,07   |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |            |            | II     | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 758 524,59   | 833 761,32   |
| 2      | Wartość firmy  |            |            |        | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |              |              |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne   |            |            | III    | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   |              |              |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |            |            |        | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |              |              |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe   | 641 969,58 | 642 247,41 | IV     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   |              |              |
| 1      | Środki trwałe  | 641 969,58 | 642 247,41 |        | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |              |              |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 25 600,00  | 25 600,00  |        | - na udziały (akcje) własne   |              |              |
| b)     | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 595 945,94 | 594 836,48 | V      | Zysk (strata) z lat ubiegłych   |              |              |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny  | 2 523,64   | 187,10     | VI     | Zysk (strata) netto   | 94 040,85    | -16 295,49   |
| d)     | środki transportu  | 17 900,00  | 14 705,36  | VII    | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |              |              |
| e)     | inne środki trwałe   |            | 6 918,47   | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 79 911,55    | 96 672,90    |
| 2      | Środki trwałe w budowie  |            |            | I      | Rezerwy na zobowiązania   | 0,00         | 0,00         |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |            |            | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |              |              |
| III    | Należności długoterminowe  | 0,00       | 0,00       | 2      | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa                                | 0,00         | 0,00         |
| 1      | Od jednostek powiązanych   |            |            |        | - krótkoterminowa   |              |              |
| 2      | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |            |            | 3      | Pozostałe rezerwy - długoterminowe  | 0,00         | 0,00         |
| 3      | Od pozostałych jednostek   |            |            |        | - krótkoterminowe   |              |              |
| IV     | Inwestycje długoterminowe  | 0,00       | 0,00       | II     | Zobowiązania długoterminowe   | 0,00         | 0,00         |
| 1      | Nieruchomości  |            |            | 1      | Wobec jednostek powiązanych   |              |              |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne  |            |            | 2      | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |              |              |
| 3      | Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00       | 0,00       | 3      | 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   |            |            |        |   |              |              |
|        | - inne długoterminowe aktywa finansowe   |            |            |        |   |              |              |

|    |  |            |            |     |  |           |           |
|----|--|------------|------------|-----|--|-----------|-----------|
| b) | w pozostałych jednostkach,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale              | 0,00       | 0,00       | d)  | zobowiązania wekslowe  |           |           |
|    | – udziały lub akcje  |            |            | e)  | inne   |           |           |
|    | – inne papiery wartościowe   |            |            | III | <b>Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>  | 79 911,55 | 89 673,89 |
|    | – udzielone pożyczki   |            |            | 1   | Zobowiązania wobec jednostek<br>powiązanych  | 0,00      | 0,00      |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |            |            | a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 0,00      | 0,00      |
| c) | w pozostałych jednostkach  | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy   |           |           |
|    | – udziały lub akcje  |            |            |     | – powyżej 12 miesięcy  |           |           |
|    | – inne papiery wartościowe   |            |            | b)  | inne   |           |           |
|    | – udzielone pożyczki   |            |            | 2   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale      | 0,00      | 0,00      |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |            |            | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie<br>wymagalności:  | 0,00      | 0,00      |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe   |            |            |     | – do 12 miesięcy   |           |           |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>   | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy  |           |           |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego<br>podatku dochodowego   |            |            | b)  | inne   |           |           |
| 2  | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe   |            |            | 3   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek  | 79 911,55 | 89 673,89 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>   | 682 868,48 | 664 252,39 | a)  | kredyty i pożyczki   |           |           |
| I  | <b>Zapasy</b>  | 0,00       | 0,00       | b)  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych   |           |           |
| 1  | Materiały  |            |            | c)  | inne zobowiązania finansowe  |           |           |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku  |            |            | d)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 22 190,28 | 19 459,49 |
| 3  | Produkty gotowe  |            |            |     | – do 12 miesięcy   | 22 190,28 | 19 459,49 |
| 4  | Towary   |            |            |     | – powyżej 12 miesięcy  |           |           |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi   |            |            | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi  |           |           |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 177 152,68 | 191 851,43 | f)  | zobowiązania wekslowe  |           |           |
| 1  | Należności od jednostek<br>powiązanych   | 0,00       | 0,00       | g)  | z tytułu podatków, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 55 661,47 | 66 604,29 |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00       | 0,00       | h)  | z tytułu wynagrodzeń   |           |           |
|    | – do 12 miesięcy   |            |            | i)  | inne   | 2 059,80  | 3 610,11  |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |            |            | 4   | Fundusze specjalne   |           |           |
| b) | inne   |            |            | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00      | 6 999,01  |
| 2  | Należności od pozostałych<br>jednostek, w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00       | 0,00       | 1   | Ujemna wartość firmy   |           |           |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00       | 0,00       | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00      | 6 999,01  |
|    | – do 12 miesięcy   |            |            |     | – długoterminowe   |           |           |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |            |            |     | – krótkoterminowe  |           | 6 999,01  |
| b) | inne   |            |            |     |  |           |           |
| 3  | Należności od pozostałych<br>jednostek   | 177 152,68 | 191 851,43 |     |  |           |           |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 177 152,68 | 191 851,43 |     |  |           |           |
|    | – do 12 miesięcy   | 177 152,68 | 191 851,43 |     |  |           |           |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |            |            |     |  |           |           |



|            |  |                     |                     |                                       |                     |                     |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych |                     |                     |                                       |                     |                     |
| c)         | inne   |                     |                     |                                       |                     |                     |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                     |                     |                                       |                     |                     |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>505 715,80</b>   | <b>472 400,96</b>   |                                       |                     |                     |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 505 715,80          | 472 400,96          |                                       |                     |                     |
| 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   | 505 715,80          | 472 400,96          |                                       |                     |                     |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 505 715,80          | 472 400,96          |                                       |                     |                     |
|            | – inne środki pieniężne  |                     |                     |                                       |                     |                     |
|            | – inne aktywa pieniężne  |                     |                     |                                       |                     |                     |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                     |                     |                                       |                     |                     |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |                     |                     |                                       |                     |                     |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                     |                     |                                       |                     |                     |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                     |                     |                                       |                     |                     |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A1E i C i D)</b>  | <b>1 324 838,06</b> | <b>1 306 499,80</b> |                                       |                     |                     |
|            |  |                     |                     | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | <b>1 324 838,06</b> | <b>1 306 499,80</b> |

21.03.2018

Główny Księgowy

*Teresa Makowska*

Teresa Makowska

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

21.03.2018

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Pielęgnacyjno-Opakującego w Gołdapi

*Zofia Syperek*

mgr Zofia Syperek

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok  |              |
|----------|--|--------------|--------------|
|          |  | 2016         | 2017         |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży, zrównane z nimi, w tym:</b>                           | 2 098 473,33 | 2 228 190,44 |
|          | - od jednostek powiązanych   |              |              |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 2 098 473,33 | 2 228 190,44 |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |              |              |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |              |              |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |              |              |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | 2 070 055,82 | 2 301 795,24 |
| I        | Amortyzacja  | 32 760,18    | 26 127,88    |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 247 754,60   | 262 784,27   |
| III      | Usługi obce  | 376 677,79   | 363 774,62   |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 4 230,80     | 5 357,18     |
|          | - podatek akcyzowy   |              |              |
| V        | Wynagrodzenia  | 1 195 826,60 | 1 394 380,33 |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 207 297,52   | 242 614,32   |
|          | - emerytalne   |              |              |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 5 508,33     | 6 756,64     |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |              |              |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | 28 417,51    | 73 604,80    |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 65 477,38    | 57 161,09    |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |              |              |
| II       | Dotacje  |              |              |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |              |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 65 477,38    | 57 161,09    |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00         | 0,00         |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |              |              |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |              |
| III      | Inne koszty operacyjne   |              |              |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                            | 93 894,89    | 16 443,71    |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 145,96       | 148,22       |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |              |              |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:  |              |              |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 |              |              |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:  |              |              |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 |              |              |
| II       | Odsetki, w tym:  | 145,96       | 148,22       |
|          | - od jednostek powiązanych   |              |              |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |              |              |
|          | - w jednostkach powiązanych  |              |              |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |              |              |
| V        | Inne   |              |              |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 0,00         | 0,00         |
| I        | Odsetki, w tym:  |              |              |
|          | - dla jednostek powiązanych  |              |              |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |              |              |
|          | - w jednostkach powiązanych  |              |              |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |              |              |
| IV       | Inne   |              |              |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>  | 94 040,85    | 16 295,49    |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |              |              |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |              |              |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>   | 94 040,85    | 16 295,49    |

Główny Księgowy

21.03.2018

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

Teresa Makowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Goldapi

21.03.2018

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

Sygnerek