

## Załącznik nr 2

Pieczęć zoz		BILANS								Numer statystyczny REGON 2911004308 Numer identyfikacji podatkowej NIP 6561928145			
		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.											
AKTYWA		Stan na koniec ub. roku		Stan na koniec roku obrotowego		PASYWA		Stan na koniec ub. roku		Stan na koniec roku obrotowego			
1	2	3		4	5	6	7		8				
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>177.787</b>	<b>01</b>	<b>176.739</b>	<b>26</b>	<b>A. FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>477.890</b>	<b>99</b>	<b>502.943</b>	<b>01</b>			
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					I. FUNDUSZ	470.691	04	477.890	99			
1.	Inne wartości niematerialne i prawne					1 Fundusz założycielski	382.235	95	382.235	95			
2.						2 Fundusz zakładu	88.455	09	95.655	04			
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne												
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	177.787	01	176.739	26								
1.	Środki trwałe	177.787	01	176.739	26								
	Grunty własne	5.000	00	5.000									
	Prawo wieczystego użytkowania					II ZYSK/STRATA NETTO	7.199	95	25.052	02			
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	172.787	01	161.263	21								
	Urządzenia techniczne i maszyny			10.476	05	III NIE ROZLICZONY WYNIK Z LAT UBIEGLYCH							
	Środki transportu												
	Inne środki trwałe												
2.	Środki trwałe w budowie					<b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ</b>	<b>34.536</b>	<b>61</b>	<b>37.297</b>	<b>04</b>			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTER	27.000		27.000				
IV	Inwestycje długoterminowe					1. Rezerwa na świadczenia emerytalne	27.000		27.000				
V.	Długoterminowe rozliczenia między okresowe					II. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTER							
1.	Inne rozliczenia między okresowe					1. Rezerwa na świadczenia emerytalne							
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>334.640</b>	<b>59</b>	<b>363.500</b>	<b>79</b>	2. Pozostałe rezerwy							
I.	ZAPASY					III ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE							
1.	Materiały					Wobec jednostek nie powiązanych							
2.	Półprodukty, produkty w toku, produkt gotowy					1. Kredyty i pożyczki							
3.	Towary					2. Inne zobowiązania finansowe							
4.	Zaliczki na dostawy					3. Inne							
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	103.051	88	119.045	37	IV ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7.536	61	10.297	04			
	Od pozostałych jednostek	103.051	88	119.045	37	Wobec jednostek nie powiązanych-razem							
1.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 mcy	103.051	88	119.045	37	1. Kredyty o pożyczki							
2.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie pow 12 mcy					2. Zobowiązania finansowe							
3.	Z tyt. podatków, dotacji i, ceł, ubezpieczeń					3. Zaliczki otrzymane na dostawy							
4.	Inne należności					4. Z tytułu dostaw i usług- wymagalności do 12 mc	7.536	61	10.297	04			
5.	Należności dochodzone na drodze sądowej					5. Z tytułu dostaw i usług - powyżej 12 miesięcy							
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	231.588	71	244.455	42	6. Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń							
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	231.588	71	244.455	42	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							
	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					6. Inne							
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	231.588	71	244.455	42								
	Inne środki pieniężne					Fundusze specjalne							
	Inne aktywa pieniężne					V. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminow							
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkotermin							
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>512.427</b>	<b>60</b>	<b>540.240</b>	<b>05</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>512.427</b>	<b>60</b>	<b>540.240</b>	<b>05</b>			

Bożena Ławińska  
Sporządził prowadzący księgi

Kluczewsko dn. 28.02. 2019 r.  
Miejscowość i data

Piotr Niewęglowski  
.....  
Kierownik zakładu

Pieczęć zoz		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> (wariant porównawczy) <b>za rok obrotowy</b> <b>Od dnia 01.01.2018. do dnia 31.12.2018</b>		Numer statystyczny REGON 2911004308 Numer identyfikacji podatkowej NIP 6561928145	
0	I reśc	Za rok poprzedni		Za rok bieżący	
	1	2	zł	3	zł
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>1.192.568</b>	<b>34</b>	<b>1 290.917</b>	<b>67</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.192.568	34	1 290.917	67
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie- ujemna)				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby zakładu				
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów				
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE</b>	<b>1.186.639</b>	<b>75</b>	<b>1.270.541</b>	<b>20</b>
I	Amortyzacja	11.523	80	13.372	51
II	Zużycie materiałów i energii	56.240	38	59.253	06
III	Usługi obce	107.842	62	102.998	29
IV	Podatki i opłaty	4.153	00	4.153	00
V	Wynagrodzenia	838.380	98	909.982	08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152.572	26	164.165	73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15.927	71	16.616	53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C</b>	<b>ZYSK (strata) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>5.928</b>	<b>59</b>	<b>20.376</b>	<b>47</b>
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>			<b>3.402</b>	<b>75</b>
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Inne przychody operacyjne			3.402	75
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>				
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych				
III	Inne koszty operacyjne				
<b>F</b>	<b>ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>5.928</b>	<b>59</b>	<b>23.779</b>	<b>22</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>1.271</b>	<b>36</b>	<b>1.272</b>	<b>80</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach				
II	Odsetki	1.271	36	1.272	80
III	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV	Aktualizacja wartości inwestycji				
V	Inne				
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>				
I	Odsetki				
II	Strata ze zbycia inwestycji				
III	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV	Inne				
<b>I</b>	<b>ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>	<b>7.199</b>	<b>95</b>	<b>25.052</b>	<b>02</b>
<b>J</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>				
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne				
<b>K</b>	<b>ZYSK (strata) BRUTTO</b>	<b>7.199</b>	<b>95</b>	<b>25.052</b>	<b>02</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>N</b>	<b>ZYSK (strata) NETTO (K-L-M.)</b>	<b>7.199</b>	<b>95</b>	<b>25.052</b>	<b>02</b>

Bożena Ławińska  
Sporządził prowadzący księgi

Kluczewsko dn. 28.02.2019r.  
Miejscowość i data

Piotr Niewęglowski

.....  
Kierownik zakładu

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA  
z siedzibą KLUCZEWSKO, UL. NOWA 8, dla którego organem założycielskim jest GMINA KLUCZEWSKO.

Przedmiotem działalności zakładu wpisanego do rejestru KRS pod numerem 0000100086 jest:  
ORGANIZOWANIE I UDZIELANIE ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W WARUNKACH  
AMBULAORYJNYCH LUB W MIEJSCU ZAMIESZKANIA ALBO POBYTU OSOBY POTRZEBUJĄCEJ  
TYCH ŚWIADCZEŃ W ZAKRESIE PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ ORAZ REHABILITACJI  
LECZNICZEJ. Czas trwania działalności zakładu jest ograniczony do - nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące zakładu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania (wymienić ewentualne zagrożenia jeżeli zaistniały takie okoliczności)

.....  
.....

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Zakład w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru (metody wyceny aktywów i pasywów) :

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE W BILANSIE WYCENIONO WEDŁUG CEN NABYCIA . ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZUJE SIĘ METODĄ LINIOWĄ W OPARCIU O PLAN AMORTYZACJI ZA WYJĄTKIEM MAŁOWAROŚCIOWYCH , KTÓRYCH WARTOŚĆ ODPISYWANA JEST JEDNORAZOWO W KOSZTY .

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY WYKAZUJE SIĘ W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY .

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WYKAZANO W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY .

ŚRODKI PIENIĘŻNE ZNAJDUJĄCE SIĘ W BANKU WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI NOMINALNEJ .

KOSZTY WYKAZANE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WEDŁUG CEN HISTORYCZNYCH .

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG PRZYJĘTE DO RACHUNKU WYNIKÓW NA PODSTAWIE FAKTUR W CENACH SPRZEDAŻY .

(Inne istotne informacje dotyczące sprawozdania )

.....  
..... \* niepotrzebne skreślić

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

## WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualiz +	Przychody	Przemieszc	Przemieszc	Rozchody	
Środki trwałe razem:	502.638,32		12.324,76				514.963,08
z tego:							
grunty, w tym	5.000,00						5.000,00
-prawo użytkowania							
-wart. inwestycji							
budynki, lokale, obiekty	467.090,68						467.090,68
-w tym wart. inwestycji							
urządzenia, maszyny	30.547,64		12.324,76				42.872,40
środki transportu							
inne środki							
środki trwałe w budowie							

b) umorzenia środków trwałych :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto pocz. okresu	Wartość netto koniec roku
		Aktualiz	Amort/rok	Inne				
Umorzenie środków trwałych razem:	324.851,31		13.372,51			338.223,82		
z tego:								
grunty, w tym prawo								
budynki, lokale, obiekty	294.303,66		11.523,80			305.827,46		
urządzenia, maszyny	30.547,65		1.848,71			32.396,36		
środki transportu								
inne środki								
środki trwałe w budowie								

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualiz +	Przychody	Przemieszc	Przemieszc	Rozchody	
Wartości niematerialne i prawne - razem:							
1)	5.924,43						5.924,43
2)							

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto pocz. okresu	Wartość netto koniec roku
		Aktualiz	Amort/rok	Inne				
Umorzenie wartości								
niematerialnych i prawnych - razem:								

z tego	5.924,43						5.924,43
1)							
2)							

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualiz +	Przychody	Przemieszczenia	Aktualiz - odpis	Rozchody	
Długoterminowe aktywa finansowe- razem:	-	-	-	-	-	-	-
1)							
2)							

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

a) na początek roku .....-..... zł    b) na koniec roku .....-..... zł

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie:

a) na początek roku    -    b) na koniec roku    -

a) .....-..... zł    .....-..... zł  
.....-..... zł  
b) umowy najmu .....-..... zł    .....-..... zł  
zł  
c) umowy dzierżawy .....-..... zł    .....-..... zł  
zł  
d) innych umów (leasingu) .....-..... zł    .....-..... zł  
zł  
e) razem .....-..... zł    .....-..... zł  
zł

4. Wartość zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

wobec budżetu Państwa    a) na początek roku .....-..... zł    b) na koniec roku .....-..... zł

wobec Gminy    a) na początek roku .....-..... zł    b) na koniec roku .....-..... zł

.....  
(wymienić krótko o jakie grunty chodzi)  
.....  
.....  
.....

5. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk w kwocie - 25.052,02 zł przeznacza się na fundusz zakładu.

## 6. Strukturę i zmiany w kapitale własnym

Tytuł zmian funduszu	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
Stan na początek okresu, w tym: - mienie wydzielone przy utworzeniu zakładu - otrzymane dotacje i środki trwałe na cele rozwojowe - wynik finansowy z lat ubiegłych	382.235,95	88.455,09
Zwiększenia z tytułu: - zysku - amortyzacji -		7.199,95
Zmniejszenia z tytułu: - pokrycia straty - umorzenia -		
Stan na koniec okresu	382.235,95	95.655,04

## 7. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem:	27.000,00	-	-	27.000,00
z tego rezerwy:				
1) na świadczenia emerytalne - długoterminowe - krótkoterminowe	27.000,00			27.000,00
2) na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania ● długoterminowe ● krótkoterminowe				
3) pozostałe: ● długoterminowe ● krótkoterminowe				

## 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności nie finansowe – razem:	-	-	-	-
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)				
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę				
3) należności kwestionowane				

przez dłużników				
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
5) należności przeterminowane lub nie – o znacznym stopniu nieściągalności				
6) Odpisy należności finansowych – razem				

8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty: (rodzaj i struktura wiekowa zobowiązań wg pozycji bilansowych z podziałem na zobowiązania do spłaty do 1 roku, 1-3 lat, 3-5 lat i powyżej 5 lat)

Zobowiązania wg pozycji bilansu	Okres wymagalności					Razem	
	do roku		1-3	3-5	pow.5	początek	koniec
	początek	koniec	pocz. koniec	pocz. koniec	pocz. koniec		
B IV	7.536,61	10.297,04				7.536,61	10.297,04

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia między okresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych z tego z tytułu:		
1)	-	-
2)		
2. Bienne rozliczenia między okresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-
2)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-
2)	-	-

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota	Kwota	Stan (wartość) na:	
	zobowiązania	zabezpieczenia	początek roku	koniec roku
Hipotecznie				
Zastawem	-			
Wekslami		-	-	-
Inny				
Razem	-	-	-	-

11. Zobowiązania warunkowe wobec wierzycieli krajowych\* zagranicznych\* w kwocie z tytułu:

- roszczeń skierowanych przeciwko zakładowi na drogę sądową (np. odszkodowania dla pracowników) . . . .
- udzielonych przez zakład poręczeń, gwarancji . . . . .
- indosu weksla . . . . .

**WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:**

(określić rodzaj uzyskanych przychodów -przewidywanych w umowach wg realizowanych zadań w zależności od potrzeb analitycznych - i ich strukturę w porównaniu do wykonania roku ubiegłego.

<b>PRZYCHODY</b>	<b><u>ROK 2017</u></b>	<b><u>ROK 2018</u></b>
ZE ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH	1.182.040,26	1.280.389,59
Z NAJMU POMIESZCZEŃ		
POZOSTAŁE PRZYCHODY	11.799,44	15.203,63
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>1.193.839,70</b>	<b>1.295.593,22</b>

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe z tytułu trwałej utraty wartości w łącznej kwocie . . . . .\***

Kwota odpisów aktualizująca wartość środków trwałych została podana w pkt 1b części „wyjaśnienia do bilansu” w kolumnie „aktualizacja”. Odpisy zostały dokonane zgodnie z ustawą do poziomu ceny sprzedaży netto z powodu:

- a) przeznaczenia środków do likwidacji wobec nieopłacalności ich remontu . . . . .
- b) zaniechania świadczenia niektórych usług medycznych . . . . .
- c) konieczności wycofania z używania (rozbiórka, ograniczono działalność) . . . . .

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w łącznej kwocie . . . . .**

Utrata wartości zapasów nastąpiła na skutek uszkodzenia, zepsucia, zeschnięcia, zapasów zbędnych \*

**4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:**

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):**

Lp	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy brutto (zysk, strata)	25.052,02
2	Przychody wyłączone z opodatkowania (-), w tym - dotacja -	
3	Przychody podatkowe, nie ujęte w księgach (+), w tym - wartość nieodpłatnych świadczeń -	
4	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+), w tym - odsetki otrzymane w roku obrotowym, naliczone w księgach w roku ubiegłym -	
5	Przychody wykazane w księgach rachunkowych nie podlegające opodatkowaniu (-), w tym - naliczone odsetki -	
6	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+), w tym - koszty pokryte dotacją -	
7	Koszty i straty księgowe, trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+), w tym - amortyzacja środków trwałych otrzymanych od j.s.t., sfinansowanych dotacjami - wpłaty na PFRON	

	- odsetki od zobowiązań podatkowych	
	-	
8	Koszty i straty przejściowo nie zaliczane do kosztów podatkowych (+), w tym	
	- naliczone odsetki	
	-	
9	Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-), w tym	
	- zapłacone odsetki	
	-	
10	Inne	
11	Dochód podatkowy	
12	Darowizny uznane podatkowo	
13	Cześć straty podatkowej z lat ubiegłych	
14	Inne	
15	Podstawa opodatkowania	
16	Podatek dochodowy od dochodu przeznaczone na inne cele niż statutowe	

6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat):

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty, z tego:	1.186.639,75	1.270.541,20
1) koszty operacyjne wg rodzajów:		
a) amortyzacja	11.523,80	13.372,51
b) zużycie materiałów i energii	56.240,38	59.253,06
c) usługi obce	107.842,62	102.998,29
d) podatki i opłaty	4.153,00	4.153,00
e) wynagrodzenia	838.379,98	909.982,08
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152.572,26	164.165,73
g) pozostałe koszty rodzajowe	15.927,71	16.616,53
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	-	-

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby (wytwarzanie środków trwałych własnymi siłami) – nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku następnym nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane w roku następnym
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Środki trwałe		
-w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
Środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
Razem		
-w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – nie wystąpiły\*

**OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPIYWU ŚRODKÓW  
PIENIĘŻNYCH**

ZOZ we wprowadzeniu do bilansu, jako zasadę prowadzenia rachunkowości przyjętą w dokumentacji, może podać iż środki pieniężne kwalifikuje jednakowo dla potrzeb bilansu i rachunku przepływów pieniężnych.

**INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH<sup>\*)</sup> :**

Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia się następująco:

Pracujący	Na dzień 01.01.2018 r.	Na dzień 31.12.2018 r.
LEKARZE	2	2
PIELĘGNIARKI I POŁOŻNA	5	5
POZOSTALI PRACOWNICY	2	2

Pozostałe informacje przewidziane ustawą o rachunkowości nie dotyczą ZOZ.

**OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia, uznane za błąd podstawowy, ani inne zdarzenia lat ubiegłych ujęte w księgach rachunkowych miały miejsce: .....nie dotyczy .....

Charakterystyka opisowa dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową wynik finansowy oraz rentowność jednostki: nie dotyczy

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki: nie dotyczy

Pieczęć

PIOTR NIEWĘGŁOWSKI

Kluczewsko dn.28 luty 2019 r.  
(miejsce i data sporządzenia)  
Bożena Ławińska  
(imię, nazwisko i podpis sporządzającego)

.....  
(podpis Kierownika Zakładu)