

**TABELA 1. WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA LATA 2016-2019**

Nazwa wskaźnika	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wartość wskaźnika	OCENA				
			2016	2016	2017	2018	2019	
Zyskowności netto	poniżej 0,0 %	0	3,32	4	3	3	3	
	od 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
Zyskowności działalności operacyjnej	poniżej 0,0 %	0	3,29	4	0	3	3	
	od 0,0% do 3,0 %	3						
	powyżej 3,0% do 5,0%	4						
	powyżej 5,0%	5						
Zyskowność aktywów	poniżej 0,0 %	0	5,34	5	3	3	3	
	powyżej 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>		MAX 15	Uzyskane pkt.	13	6	9	9	
Płynności bieżącej	poniżej 0,6	0	1,91	12	12	12	12	
	od 0,60 do 1,00	4						
	powyżej 1,00 do 1,50	8						
	powyżej 1,5 do 3,00	12						
	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10						
Płynności szybkiej	poniżej 0,50	0	1,86	13	13	13	13	
	powyżej 0,50 do 1,00	8						
	powyżej 1,00 do 2,50	13						
	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10						
<b>RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>		MAX 25	Uzyskane pkt.	25	25	25	25	
Rotacji należności (w dniach)	poniżej 45 dni	3	29	3	3	3	3	
	od 45 dni do 60 dni	2						
	od 61 dni do 90 dni	1						
	powyżej 90 dni	0						
Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni	7	13	7	7	7	7	
	od 61 dni do 90 dni	4						
	powyżej 90 dni	0						
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ROTACJI</b>		MAX 10	Uzyskane pkt.	10	10	10	10	
Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 %	10	19%	10	10	10	10	
	od 40% do 60%	8						
	powyżej 60% do 80%	3						
	powyżej 80%	0						
Wypłacalności	od 0,00 do 0,50	10	0,35	10	10	10	10	
	od 0,51 do 1,00	8						
	od 1,01 do 2,00	6						
	od 2,01 do 4,00	4						
	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0						
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>		MAX 20	Uzyskane pkt.	20	20	20	20	
<b>SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW/ 70 MAX MOŻLIWYCH</b>				<b>68</b>	<b>61</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r.  
 (wariant porównawczy)

	2015r.	2016r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	3 447 786,69	3 629 201,22
	0,00	
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	3 443 772,60	3 624 942,41
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>		
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	4 013,79	4 258,81
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 418 066,10	3 551 692,40
<b>I. Amortyzacja</b>	107 569,94	116 436,70
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	585 182,44	562 706,85
<b>III. Usługi obce</b>	284 073,41	289 130,52
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>		
- podatek akcyzowy	91 463,30	91 255,92
<b>V. Wynagrodzenia</b>	1 913 830,17	2 050 348,13
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	411 612,46	434 978,08
- emerytalne		
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	2 599,32	4 087,69
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	2 739,06	2 748,51
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	28 720,59	77 508,82
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	17 757,48	43 150,27
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II. Dotacje</b>		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	17 757,48	43 150,27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	46 478,07	120 659,09
<b>G. Przychody finansowe</b>	1 649,58	1 384,08
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
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		
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	1 649,58	1 384,08
- od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		
- w jednostkach powiązanych		
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>V. Inne</b>		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I. Odsetki, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		
- w jednostkach powiązanych		
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>V. Inne</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	48 127,63	122 043,17
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	48 127,63	122 043,17

Sporządzono Glucholazy, dnia 2 marca 2017r.  
 Wiewióra Władysława

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Nowakowska Jolanta

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy  
 SPZOZ

Władysława Wiewióra

DYREKTOR  
 Zakład Opiekuńczo-Leczniczy  
 SPZOZ

Jolanta Nowakowska

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
	<b>1 279 792,61</b>	<b>1 616 897,63</b>		<b>1 229 423,19</b>	<b>1 351 466,36</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
	<b>3 616,24</b>	<b>0,00</b>		<b>551 024,26</b>	<b>551 024,26</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>630 271,30</b>	<b>678 398,93</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 616,24	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	1 276 176,37	1 581 227,63	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	6 692,68	5 685,04	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 236 438,59	1 205 031,81	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 232,13	12 928,91	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>48 127,63</b>	<b>122 043,17</b>
d) środki transportu	3 991,09	10 512,69	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	15 821,88	347 069,18	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>821 597,49</b>	<b>1 172 634,20</b>
2. Środki trwałe w budowie	0,00	35 670,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	0,00	0,00		0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje			e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>432 202,29</b>	<b>474 968,69</b>
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) inne	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	403 208,64	452 667,01
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>771 228,07</b>	<b>907 202,93</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	<b>24 302,90</b>	<b>24 706,43</b>	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
1. Materiały	24 302,90	24 706,43			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	115 082,39	134 050,22
	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	115 082,39	134 050,22
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>309 573,25</b>	<b>312 030,54</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	160 870,78	169 500,52
	0,00	0,00			

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118 899,86	139 942,78
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	8 355,61	9 173,49
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	28 993,65	22 301,68
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>389 395,20</b>	<b>697 665,51</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy		
	0,00	0,00		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	389 395,20	697 665,51
- do 12 miesięcy	0,00		- długoterminowe	388 885,28	696 571,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	509,92	1 093,77
b) inne	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	309 573,25	312 030,54			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	285 995,75	297 532,05			
- do 12 miesięcy	285 995,75	297 532,05			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	23 577,50	14 498,49			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>437 351,92</b>	<b>570 465,96</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	437 351,92	570 465,96			
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	437 351,92	570 465,96			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	437 351,92	570 465,96			
- środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 051 020,68</b>	<b>2 524 100,56</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 051 020,68</b>	<b>2 524 100,56</b>

Sporządzono Głucholazy, dnia.23.03.2017r.

Wiewióra Władysława

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Nowakowska Jolanta

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
SPZOZ

Władysława Wiewióra

DYREKTOR  
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego  
SPZOZ

Jolanta Nowakowska