

**Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie**

***SPRAWOZDANIE PÓŁROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA ROK 2016***

Spis treści:	str.
I. Wykonanie zadań statutowych	1
II. Przychody	1
III. Koszty	2
IV. Wynik finansowy	2
V. Sytuacja finansowa na 30.06.2016 r.	2
VI. Podsumowanie i wnioski	3

I. WYKONANIE ZADAŃ STATUTOWYCH

Do 30 czerwca bież. roku Plan finansowo-rzeczowy NFZ na 2016 został zrealizowany w: 51,9%, w tym : Szpital 52,0% (Wewn. 53,7%, ,Gin. 55,3%, Chir.50,6%), Poradnie Specj. 55,6% , (proced.zachow. 54,7%, zabieg. 66,9%), Por.Ogól. 49,7%, Trans.Sanit. 50,1%, CLR 50%, Rehab.Leczn.52,9% . Pozostałą sprzedaż świadczeń zdrowotnych wykonano w 65,8%. NFZ zrefundował 49,3 % wartości planowej sprzedaży świadczeń zdrowotnych , 51,7% planu rocznego zrealizowali inni świadczeniobiorcy. Sprzedaż pomocniczą zrealizowano w 69,5%. Jednostki zad. SPZOZ w ciągu I półrocza 2016r hospitaliz. 991 pacjentów przez 6 182 osobodni. Średni pobyt w szpitalu wyniósł 6.2 dnia (O.Wew.7,9 dnia) a średnie wykorzystanie łóżek 58.6% (Wew.73,3%). Oddziały zabiegowe wykonały 209 operacji (chir. 87,gin. 122) i 204 zabiegów (chir. 128, gin. 76), Izba Przyjęć 339 zabiegów i Rehabilitacja 9 646. Pacjentom udzielono 395 porad w Izbie Przyjęć, 15 459 w POZ, 8 471 w Poradniach Specjal. , 344 w Rehab. Leczn., 3 371 w Centr.Lekarza Rodzinnego (podwykon. dla Szp.Woj. J P II). Lekarze Rodzinni odbyli 159 wizyt domowych i Specjaliści 56 wizyt poza Poradnią. Liczba opcji w I półr. br . obniżyła się o :116 dla lekarza, 120 pielęgniarki, 60 położnej, 1 piel.szk. , 41 dla Trans. Sanit.. Na Oddz.Wewn. leczono 49,3% pacj. szpitala, 27,4 % na OCH, 23,2% na OG. Oddziały zabiegowe osiągnęły wielkość tzw. wskaźnika zabiegowości na poziomie 82,3% (413 wykonanych.operacji i zabiegów / 502 hospitalizowanych pacjentów) . Zadania statutowe wykonywało 114 prac.(-19 w st.do roku ub.) zatr. na 109 etatach , w tym 80,3 medycznych (73,7% ogółu zatr.), 10 administracyjnych (9,2%),16 gospodarcz. 14,7% (portierzy, sprzątaczk,robotnicy,kucharki), 2,7 inni (kapelani szpitalni, kierowcy) oraz 45 zleceniobiorców , w tym:32 lekarzy,2 ordynatorów,1 farmaceuta,4 pielęgniarki,1 położna,1 fizjoterapeut.,2 techników elektroradiologii , gł. księgowy i radca prawny. Średnie wynagrodzenie pracowników wyniosło 2631,93 zł a zleceniobiorców 3983,79 zł .

II. PRZYCHODY

W I półroczu roku 2016 SPZOZ osiągnął 4 566 tys.żł przychodów ogółem , w tym z tytułu sprzedaży 4 191 tys.żł , z tego 4 157 tys.żł tytułem świadczeń zdrowotnych (99,2% sprzedaży). Wpłynęło 3 927 tys.żł od NFZ (49.3%), 192 tys.żł od Szp.Woj.JPII, 37 tys.żł tytułem odpłatności innych odbiorców świadczeń. Działalność pomocnicza zasilila budżet SPZOZ kwotą 35 tys.żł. Pozyskano ponadto : 26 tys.żł dotacji celowej od Powiatu Zamojskiego na zakup majątku trwałego, ze zbiórki publicznej płodów rolnych 1 tys.żł, od PFRON 34 tys.żł tytułem refundacji części kosztów pracy zatrudnionych niepełnosprawnych pracowników, od Powiat.Urzędu Pracy 3,9 tys.żł dofinansowania kosztów pracy zatrudnienia interwencyjnego, ze środków Państw. Fund. Szkolen. 10,6 tys.żł dotacji , 2,4 tys.żł tytułem należnego wynagrodzenia od PZU,ZUS,US oraz 322 tys. żł z rozliczenia pozyskanych wcześniej dotacji na zakup środków trwałych do wysokości ich bieżącej amortyzacji .

III KOSZTY

Na prowadzenie działalności SPZOZ poniósł 4 493 tys.żł kosztów ogółem,w tym kosztów bezpośrednich /rodzajowych/ 4 433 tys.żł , które były niższe niż w roku ubiegłym i od zapisanych w planie. Przekroczone zostały koszty zużycia: sprzętu jednorazowego, leków i opatrunków, materiałów diagn., energii cieplnej, pozostałych usług,wyn.z tyt.umów zlec.,świadczeń pracown.,podatków i opłat. Przekroczenia nie stanowią zagrożenia, są skompensowane niższym zużyciem innych rodzajów kosztów a niektóre są typowo sezonowe i nie rozkładają się proporcjon. w czasie. Koszty pracy wyniosły 3.243 tys.żł , tj. 49.60% planu i stanowiły 77,4% sprzedaży. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe stanowiły 1,3% kosztów ogółem a ich wykonanie było wyższe od założeń planowych o 7,14% , głównie z powodu odsetek od nieterminowo płaconych zobowiązań . Wyplata renty odszkodowawczej wyniosła 31 tys.żł a odsetek 29 tys.żł .

IV. WYNIK FINANSOWY

Za I półrocze 2016 r SPZOZ wygenerował zysk w wysokości +73 tys.zł .

W poszczególnych działalnościach wynik finansowy kształtował się , jak poniżej :

- ze sprzedaży (działalność podstawowa) - 242 tys.zł (amortyzacja 329 tys.zł)
- z pozostałej działalności operacyjnej + 344 tys.zł (rozł.dotacje 322 tys.zł)
- z działalności finansowej - 29 tys.zł

Dodatni wynik finansowy jest efektem prowadzonej w roku ubiegłym racjonalizacji zatrudnienia i zastosow. od m-ca lutego br. outsourcingu Laboratorium do firmy zewnętrznej Laboratoria RH+. Średniomiesięczna wartość zakupionych przez SPZOZ. w firmie RH+ badań laboratoryjnych stanowi nie więcej niż 50% średniomiesięcznych kosztów utrzymania do stycz.br. Laboratorium Analitycznego .

V. SYTUACJA FINANSOWA NA 30.06.2016r.

AKTYWA wartość bilansowa 4.549 tys.zł

1. Wartość bilansowa /netto/ majątku trwałego na koniec roku analizowanego wyniosła 3709 tys.zł .Wartość początk.wzrosła o 28 tys.zł (zakup) i obniżyła się o 322 tys.zł (umorz.).
2. Aktywa obrotowe wykazują wyższy od ubiegłorocz. stan o 2 tys.zł ,co wynika ze wzrostu sprzedaży i wystąpieniem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Wartość aktywów krótkoterminowych wyniosła 822 tys.zł i stanowiła 18,1 % wartości majątku.

PASYWA wartość bilansowa 4.549 tys zł

1. Kapitały własne w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły swą wartość ujemną o kwotę zysku za okres analizowany i wyniosły – 2 968 tys.zł.
2. Zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji na zakup majątku trwałego zmalały w stosunku do roku ubiegłego o 702 tys.zł. Przekroczyły wielkość planu o 160 tys.zł i wyniosły 7 517 tys.zł. Poszczególne elementy Działu B Pasywów Bilansu osiągnęły wielkość:
 - zobowiązania długoterminowe (spłata kredytu i pożyczki w okresie po 31.12.2016) wyniosły 2 404 tys.zł
 - zobowiązania krótkoterminowe z tytułów : kredyty i pożyczki, dostawy,podatek,ZUS, wynagrodzenia i inne oraz ZFŚS wyniosły 1 507 tys.zł tj. mniej od roku ubiegłego o 843 tys.zł i od planu o 622 tys.zł
 - rozliczenia międzyokres. przychodów (dotacje i darowizny majątkowe) 3 606 tys.zł .

VI PODSUMOWANIE I WNIOSKI

1. W I półroczu 2016 roku nie wystąpiło ryzyko nie wykonania kontraktu z NFZ.
2. W celu zatrzymania systematycznego wzrostu zobowiązań wymagalnych Zarząd Powiatu Zamojskiego przyznał SPZOZ nieoprocent. pożyczkę długoterminową w wys.400 tys.zł na spłatę długu wymagalnego, którego windykacja mogłaby wyrządzić jednostce nieobliczalne

szkody w związku ze zmianą przepisów o terminach płatności za transakcje handlowe. Podmiot spłacił zobowiązania wymagalne a bieżące reguluje terminowo. Przed SPZOZ bardzo trudne zadanie : zadbać o płynność finansową . W celu zachowania dobrej kondycji finansowej istotne jest , aby nie dopuszczać do zaległości w płatnościach. Rozrachunki staramy się prowadzić w/g standardów aby w szczególności możliwe było śledzenie terminu płatności oraz podejmowanie szybkiego egzekwowania należności . Musimy na bieżąco dysponować taką ilością środków , by móc spłacać zobowiązania w terminie ich płatności a niekoniecznie pokrywającą wszystkie zobowiązania bez względu na termin ich płatności. W m-cu lipcu i do połowy sierpnia ,tj.wpływu środków ze sprzedaży za m-c lipiec br. , terminową płatność mamy zagwarantowaną . Dalszą wypłacalność będziemy analizować na bieżąco. Jest pewne , że wprowadzanie zmian kosztotwórczych uzależnione jest od jednoczesnego pozyskania środków finansowych na ich sfinansowanie.

3. SPZOZ wnosi o akceptację osiągniętego za okres I półrocza br. wyniku finansowego .

GLÓWNY KASJEROWY
SP ZOZ Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Maria Słota

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-460 w SZCZEPRESZYNI
ul. Dr Z. Klukowskiego 3
NIP 922-22-82-854 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-460 w SZCZEBRZESZYŃNIE
ul. Dr Z. Klukowskiego 3
NIP 922-22-82-854 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

**Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2016r.
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepreszynie**

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie na 30.06.2015r.	Wykonanie na 30.06.2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys.zł.	% wyk. Planu
A.	PRZYCHODY OGÓLEM	4458	4566	9120	4554	50,07
	w tym:					
	1. Z tytułu sprzedaży	4036	4191	8460	4269	49,54
	w tym usługi zdrowotne	4031	4156	8410	4254	49,42
	1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych ubezpieczonym na zlecenie NFZ	3767	3927	7969	4042	49,28
	-w tym: nadwykonania	0	0	0	0	
	1.2 udzielanie świadczeń medycznych innym zakładom opieki Zdrowotnej	225	208	410	202	50,73
	- w tym: Szpital Wojew. JP II	192	192	384	192	50
	1.3 udzielanie pacjentom świadczeń nie przysługujących w ramach ubezpieczenia i nie objętych ubezpieczeniem	33	15	20	5	133,33
	1.4 udzielanie świadczeń innym instytucjom	6	6	11	5	183,33
	1.5 udzielanie świadczeń w ramach realizacji zadań i programów zdrowotnych					
	1.6 świadczenie usług innych, wynajem itp.	5	29	50	21	172,41
	1.7.Sprzedaż materiałów		6	0		
	2. Inne przychody operacyjne	422	375	658	283	175,47
	3. Przychody finansowe	0		2	2	#DZIEL/0!
B.	KOSZTY	4707	4493	9120	4627	202,98
	I. W/g rodzajów razem	4638	4433	9015	4582	203,36
	w tym:					
	1. Amortyzacja	381	329	620	291	188,45
	2. Materiały	567	416	830	414	199,52
	w tym:					
	2.1 Sprzęt medyczny	49	43	80	37	186,05
	2.2 Opał	73	70	140	70	200
	2.3 Paliwo	21	15	35	20	233,33
	2.4 Materiały do napraw	15	9	25	16	277,78
	2.5 Materiały czystościowe	27	24	55	31	229,17
	2.6 Materiały biurowe	12	8	20	12	250
	2.7 Materiały gospodarcze				0	
	2.8 Surowce i towary żywnościowe	30	26	50	24	192,31
	2.9 Leki i opatrunki	212	191	350	159	183,25
	2.10 Materiały diagnostyczne	79	13	5	-8	38,46
	2.11 Tlen	25	14	35	21	250
	2.12 Pozostałe	24	3	35	32	1166,67
	3. Energia	78	65	140	75	215,38
	w tym:					
	3.1 Ciepłota	7	8	10	2	125
	3.2 Elektryczna	68	57	130	73	228,07
	3.3 inne /gaz/	3	0	0	0	

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie na 30.06.2015r.	Wykonanie na 30.06.2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys.zł.	% wyk. Planu
	4. Usługi obce	1124	1227	2600	1373	211,9
	w tym:					
	4.1 Konserwacje i remonty	50	40	100	60	250
	4.2 Transportowe	3	3	5	2	166,67
	4.3 Telekomunikacja	11	6	15	9	250
	4.4 Nieczystości komunalne	19	18	40	22	222,22
	4.5 Badania medyczne	57	156	450	294	288,46
	4.6 Pralnicze	20	19	40	21	210,53
	4.7 Spalanie	5	4	10	6	250
	4.8 Usługi lekarzy	920	939	1900	961	202,34
	4.9 Pozostałe	39	42	40	-2	95,24
	5. Wynagrodzenia	2013	1929	3900	1971	202,18
	w tym:					
	5.1 z tyt. umowy o pracę	1863	1775	3600	1825	202,82
	5.2 z tyt. umowy na zlecenie	150	154	300	146	194,81
	6. Świadczenia	384	376	740	364	196,81
	7. Pozostałe koszty	73	67	150	83	223,88
	8. Podatki i opłaty	18	18	35	17	194,44
	9. Wartość sprzedanych materiałów	0	6	0	-6	0
	II. Pozostałe koszty operacyjne	35	31	65	34	209,68
	III. Koszty finansowe /odsetki/	34	29	40	11	137,93
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A1 - BI)	-602	-242	-555	-313	229,34
D.	Zysk (strata) z pozostałej dział. operacyjnej (A2 - BII)	387	344	593	249	172,38
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D)	-215	102	38	-64	37,25
F.	Zysk (strata) z działalności finansowej (A3 - BIII)	-34	-29	-38	-9	131,03
G.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E + F)	-249	73	0	-73	0

Sporządził: Halina Wasilewska

GLÓWNY KASJEROWY
SP ZOZ Szczepieszyn

mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie

mgr Maria Skota

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za I półrocze 2015r.	Wykonanie za I półrocze 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	AKTYWA TRWAŁE	4356	3709	3490	-647	106,28
I.	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2	Wartość firmy					
3	Inne wartości niematerialne i prawne				0	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4356	3709	3490	-647	106,28
1	Środki trwałe	4350	3709	3490	-641	106,28
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)					
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3733	3278	3074	-455	106,64
	c) urządzenia techniczne i maszyny	275	254	269	-21	105,91
	d) środki transportu	16	8	4	-8	200
	e) inne środki trwałe	326	169	143	-26	118,18
2	Środki trwałe w budowie	6	0	0	-6	#DZIEL/0!
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
1	Od jednostek powiązanych					
2	Od pozostałych jednostek					
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	
1	Nieruchomości					
2	Wartości niematerialne i prawne					
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	
	a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne długoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne długoterminowe aktywa finansowe					
4	Inne inwestycje długoterminowe					
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za I półrocze 2015r.	Wykonanie za I półrocze 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
B.	AKTYWA OBROTOWE	820	840	825	20	101,82
I.	Zapasy	122	96	100	-26	96
1.	Materiały	122	96	100	4	104,17
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
5.	Zaliczki na dostawy					
II.	Należności krótkoterminowe	694	724	720	30	100,56
1.	Należności od jednostek powiązanych	0		0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0		0	0	
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) inne					
2.	Należności od pozostałych jednostek	694	724	720	30	100,56
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	656	690	700	10	101,45
	– do 12 miesięcy	656	690	700	34	98,57
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35	34	20	-1	170
	c) inne	3	0		-3	#DZIEL/0!
	d) dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4	2	5	-2	40
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4	2	5	-2	40
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	2	5	-2	40
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	2	5	-2	40
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		18			
	AKTYWA RAZEM	5176	4549	4315	-627	105,42

PASywa		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za I półrocze 2015r.	Wykonanie za I półrocze 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-3043	-2968	-3042	75	97,57
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3673	3673	3673	0	100
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)					
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)					
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	75	75	75	0	100
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe					
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6542	-6789	-6790	-247	99,99
VIII.	Zysk (strata) netto	-249	73	0	322	#DZIEL/0!
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8219	7517	7357	-702	102,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	
	– długoterminowa					
	– krótkoterminowa					
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	
	– długoterminowe					
	– krótkoterminowe					
II.	Zobowiązania długoterminowe	1607	2404	1682	797	142,93
1.	Wobec jednostek powiązanych					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1607	2404	1682	797	142,93
	a) kredyty i pożyczki	1607	2404	1682	797	142,93
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) inne					
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2350	1507	2175	-843	69,29
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
2.	Wobec pozostałych jednostek	2341	1501	2170	-840	69,17
	a) kredyty i pożyczki	1154	448	502	-706	89,24
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	576	477	970	-99	49,18
	– do 12 miesięcy	576	477	970	-99	49,18
	– powyżej 12 miesięcy					
	e) zaliczki otrzymane na dostawy					
	f) zobowiązania wekslowe					
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	322	313	350	-9	89,43
	h) z tytułu wynagrodzeń	260	242	300	-18	80,67
	i) inne	29	21	48	-8	228,57
3.	Fundusze specjalne	9	6	5	-3	120
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4262	3606	3500	-656	103,03
1.	Ujemna wartość firmy					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4262	3606	3500	-656	103,03
	– długoterminowe	4234	3284	2900	-950	113,24
	– krótkoterminowe	28	322	600	294	53,67
	PASYWA RAZEM	5176	4549	4315	-627	105,42

porządził: Halina Wasilewska

GLÓWNY KASJER
SP ZOZ SZCZĘBRZESZYN

Halina Wasilewska

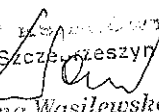
DYREKTOR
SP ZOZ w Szczębrzeszynie

mgr Maria Sioła

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) wykonanie za I półrocze 2016r. / tys. zł./

LP	Wyszczególnienie	Wykon. za I półrocze 2015r.	Wykon. za I półrocze 2016r.	Plan na 2016 r.	Dynamika wzrostu	
					Kwotowa tys.zł. /4:3/	% wyk. Planu /4:5/
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4036	4191	8460	155	49,54
	— od jednostek powiązanych					
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4036	4185	8460	149	49,47
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)					
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6	0	6	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4638	4433	9015	-205	49,17
I.	Amortyzacja	381	329	620	-52	53,06
II.	Zużycie materiałów i energii	645	482	970	-163	49,69
III.	Usługi obce w tym :	1124	1227	2600	103	47,19
	- usługi lekarskie	920	939	1900	19	49,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	18	18	35	0	51,43
	— podatek akcyzowy					
V.	Wynagrodzenia	2013	1929	3900	-84	49,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	384	375	740	-9	50,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	73	67	150	-6	44,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		6		6	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-602	-242	-555	360	43,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	422	375	658	-47	56,99
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Dotacje					
III.	Inne przychody operacyjne	422	375	648	-47	57,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	35	31	65	-4	47,69
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III.	Inne koszty operacyjne	35	31	65	-4	47,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-215	102	38	317	268,42
G.	Przychody finansowe	0		2	0	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:					
	— od jednostek powiązanych					
II.	Odsetki, w tym:			2	0	0,00
	— od jednostek powiązanych					
III.	Zysk ze zbycia inwestycji					
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji					
V.	Inne					
H.	Koszty finansowe	34	29	40	-5	72,50
I.	Odsetki, w tym:	34	29	40	-5	72,50
	— dla jednostek powiązanych					
II.	Strata ze zbycia inwestycji					
III.	Aktualizacja wartości inwestycji					
IV.	Inne					
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-249	73	0	322	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)					
I.	Zyski nadzwyczajne					
II.	Straty nadzwyczajne					
K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	-249	73	0	322	
L.	Podatek dochodowy					
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-249	73	0	322	

Sporządził : Halina Wasilewska
 SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 22-460 w SZCZEBRZESZYNI
 ul. Dr Z. Klukowskiego 3
 NIP 922-22-82-854 REGON 950367239
 tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
 pow. zamojski, woj. lubelskie

GŁÓWNY KASJER
 SP ZOZ SZCZEBRZESZYŃ

 mgr Halina Wasilewska

BILANS PLAN PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2016 PROGNOZA NA 2017/

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Przewidywane wykonanie 2016	Prognoza na 2017 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	AKTYWA TRWAŁE	4009	3490	4000	510	114,61
I.	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2	Wartość firmy					
3	Inne wartości niematerialne i prawne				0	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4009	3490	4000	510	114,61
1	Środki trwałe	4009	3490	4000	510	114,61
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)					
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3512	3074	2600	-474	84,58
	c) urządzenia techniczne i maszyny	263	269	200	-69	74,35
	d) środki transportu	12	4		-4	0
	e) inne środki trwałe	222	143	1200	1057	839,16
2	Środki trwałe w budowie				0	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
1	Od jednostek powiązanych					
2	Od pozostałych jednostek					
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	
1	Nieruchomości					
2	Wartości niematerialne i prawne					
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	
	a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4	Inne inwestycje długoterminowe					
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA

		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Przewidywane wykonanie 2016	Prognoza na 2017 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
B.	AKTYWA OBROTOWE	910	825	825	0	100
I.	Zapasy	118	100	85	-15	85
1.	Materiały	118	100	85	-15	85
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
5.	Zaliczki na dostawy					
II.	Należności krótkoterminowe	790	720	735	15	102,08
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) inne					
2.	Należności od pozostałych jednostek	790	720	735	15	102,08
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	761	700	715	15	102,14
	– do 12 miesięcy	761	700	715	15	102,14
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29	20	20	0	100
	c) inne				0	
	d) dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2	5	5	0	100
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2	5	5	0	100
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2	5	5	0	100
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	5	5	0	100
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
	AKTYWA RAZEM	4919	4315	4825	510	111,82

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-160 w SZCZEBRZESZYNI

ul. Dr Z. Kiukowskiego 3
NIP 922-22-82-854 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pc PASYWA, woj. lubelskie

		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Przewidywane wykonanie 2016	Prognoza na 2017 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-3042	-2892	-2732	160	94,47
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3673	3673	3673	0	100
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)					
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)					
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	75	75	225	150	33,33
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe					
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6542	-6790	-6790	0	100
VIII.	Zysk (strata) netto	-248	150	160	10	
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7961	7207	7557	350	104,86
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	
	– długoterminowa					
	– krótkoterminowa					
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	
	– długoterminowe					
	– krótkoterminowe					
II.	Zobowiązania długoterminowe	2004	2082	480	-1602	23,05
1.	Wobec jednostek powiązanych					
2.	Wobec pozostałych jednostek	2004	2082	480	-1602	23,05
	a) kredyty i pożyczki	2004	2082	480	-1602	23,05
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) inne					
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2003	1725	3077	1352	178,38
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1998	1720	3072	1352	178,6
	a) kredyty i pożyczki	642	573	1902	1329	331,94
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	750	529	460	-69	86,96
	– do 12 miesięcy	750	529	460	-69	86,96
	– powyżej 12 miesięcy					
	e) zaliczki otrzymane na dostawy					
	f) zobowiązania wekslowe					
	g) z tytułu podatku, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	321	340	360	20	105,88
	h) z tytułu wynagrodzeń	271	250	300	50	120
	i) inne	14	28	50	22	178,57
3.	Fundusze specjalne	5	5	5	0	100
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3954	3400	4000	600	117,65
1.	Ujemna wartość firmy					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3954	3400	4000	600	117,65
	– długoterminowe	3300	2900	3500	600	120,69
	– krótkoterminowe	654	500	500	0	100
	PASYWA RAZEM	4919	4315	4825	510	111,82

porządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA
ds. Lecznictwa
SP ZOZ w Szczepieszynie
leż. med. Aleksander Wiśniewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) Prognoza na 2017r. / tys. zł./

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2015r.	Przewid. wykonanie 2016r.	Prognoza 2017 r.	Dynamika wzrostu	
					Kwotowa tys.zł. 14-3/	% wyk. Planu 14:5/
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8276	8460	8500	40	99,53
	— od jednostek powiązanych				0	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8276	8460	8500	40	99,53
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)					
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0	0	
B.	Koszty działalności operacyjnej	9259	8930	8850	-80	100,90
I.	Amortyzacja	770	620	500	-120	124,00
II.	Zużycie materiałów i energii	1154	950	800	-150	118,75
III.	Usługi obce w tym :	2251	2550	2600	50	98,08
	- usługi lekarskie	1859	1900	1900	0	100,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	33	40	40	0	100,00
	— podatek akcyzowy					
V.	Wynagrodzenia	4133	3880	4000	120	97,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	770	740	750	10	98,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	148	150	160	10	93,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0		0	0	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-983	-470	-350	120	134,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne	872	723	603	-120	119,90
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Dotacje					
III.	Inne przychody operacyjne	872	723	603	-120	119,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	71	65	65	0	100,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III.	Inne koszty operacyjne	71	65	65	0	100,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-182	188	188	0	100,00
G.	Przychody finansowe	2	2	2	0	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:					
	— od jednostek powiązanych					
II.	Odsetki, w tym:	2	2	2	0	100,00
	— od jednostek powiązanych					
III.	Zysk ze zbycia inwestycji					
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji					
V.	Inne					
H.	Koszty finansowe	68	40	30	-10	133,33
I.	Odsetki, w tym:	68	40	30	-10	133,33
	— dla jednostek powiązanych					
II.	Strata ze zbycia inwestycji					
III.	Aktualizacja wartości inwestycji					
IV.	Inne					
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-248	150	160	10	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)					
I.	Zyski nadzwyczajne					
II.	Straty nadzwyczajne					
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-248	150	160	10	
L.	Podatek dochodowy					
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-248	150	160	10	

Sporządził: Halina Wasilewska
 SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZESPÓŁ OPIEKI I ZDROWOTNEJ
 22-460 w SZCZEBRZESZYNIE
 ul. Dr Z. Klukowskiego 3
 NIP 922-22-82-854 REGON 950367239
 tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
 pow. zamojski, woj. lubelskie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOZ Szczepczeszyn
 mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA
 ds. Lecznictwa
 SP ZOZ w Szczepczeszynie
 Lek. med. Aleksander Wisniewski