

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
22-460 W SZCZEBRZESZYNI  
ul. Dr Z. Klukowskiego 3  
NIP 892-92-92-89 REGON 1450467209  
tel. centr. 84 892 35 20, 84 892 35 70  
pow. zamajski, woj. lubelskie

# **SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W SZCZEBRZESZYNI**

**UL. Dr Z. KLUKOWSKIEGO 3  
22-460 SZCZEBRZESZYNI**

## **ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2013**

### **SKŁADA SIĘ Z:**

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. R-K ZYSKÓW I STRAT
4. INFORMACJE DODATKOWE / TABELA od 1 do 13 /
5. SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie**

- 1) Sprawozdanie finansowe dotyczy statutowej działalności, której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:
- pomocy doraźnej na izbie przyjęć
  - leczenia szpitalnego obejmującego hospitalizację w oddziałach szpitalnych:
    - wewnętrznym
    - chirurgicznym
    - ginekologicznym
  - ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a w szczególności porad specjalistycznych w poradniach:
    - neurologicznej
    - ginekologiczno – położniczej
    - chirurgii ogólnej
    - okulistycznej
    - otolaryngologicznej
    - urazowo - ortopedycznej
  - udzielania porad lekarskich i usług pielęgniarских w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
  - udzielania porad lekarskich, usług pielęgniarских oraz transportu sanitarnego w ramach opieki całodobowej lekarza rodzinnego
  - wykonywanie badań diagnostycznych i realizacja programów profilaktycznych
- Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 12.06.2001 pod Nr KRS:0000008301 w Sądzie Rejonowym Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy, i do Rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Wojewody Lubelskiego Nr księgi 000000003152-W-06 .  
Nr REGON dla SPZOZ 950367239 oraz dla jednostek lokalnych :
- Lecznictwo Szpitalne 950367239 – 0038 PKD 2007 działalność szpitali 8610Z
  - Lecznictwo Ambulatoryjne 950367239 – 00020 PKD 2007 praktyka lekarska ogólna 8621Z
- która ma wpisane w Rejestrze Pomiotów Gospodarki Narodowej REGON następujące rodzaje wykonywanej działalności :
1. PKD 2007 4939Z Pozostały Transport Lądowy pasażerski, gdzie indziej nie sklasyfik.
  2. PKD 2007 8621Z Praktyka Lekarska Ogólna
  3. PKD 2007 8622Z Praktyka Lekarska Specjalistyczna
  4. PKD 2007 8690A Działalność Fizjoterapeutyczna
  5. PKD 2007 8690C Praktyka Pielęgniarek i Położnych
  6. PKD 2007 8690E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nieskl.
- 2) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie samodzielnie prowadzi działalność statutową od dnia 01.01.1999r. , organem założycielskim jest Powiat Zamojski w Zamościu a czas trwania działalności nie jest ograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 01stycznia 2013 roku do 31grudnia 2013 roku i zawiera informacje o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej.
- 4) W składzie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe. Zgodnie z art.2 ust.3 ustawy o działalności leczniczej z 15.04.2011r. z późn. zmianami dla jednostek lokalnych – przedsiębiorstw podmiotu leczniczego SPZOZ w Szczepieszynie nie sporządza odrębnego bilansu.

- 5) Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Opieki Zdrowotnej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
- 6) Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
- 7) Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:
  - 1) Ewidencja zapasu materiałów jest prowadzona w cenach zakupu. Koszty związane z zakupem materiałów zalicza się, jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy, do kosztów działalności bezpośrednio na podstawie dowodów źródłowych. Wartość rozchodu tych składników ustala się przyjmując, że rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej najwcześniej nabył.
  - 2) Paliwo i części zamienne na potrzeby transportu medycznego i gospodarczego, materiały: żywnościowe, diagnostyczne, biurowe zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne, zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty bieżące w przypadku potrzeby wymiany zużytych na nowe. Materiały żywnościowe, diagnostyczne, leki, opatrunki, sprzęt jednorazowy, zaliczane w koszty w momencie zakupu ale nie zużyte do 31 grudnia roku sprawozdawczego, są spisywane z gruntu a kwota stanowiąca wartość różnicy remanentów stanowi podstawę do korekty kosztów.
  - 3) Środki trwałe użytkowane ponad rok o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3500zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania i prowadzi ewidencję ilościowo - wartościową w księgach inwentarzowych.  
Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3500zł jest dokonywana metodą liniową według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, także przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne bądź metodą indywidualnego ustalenia stawki amortyzacyjnej dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji jednostki.
  - 4) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5ZPK.
  - 5) Koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy -zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
  - 6) Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
  - 7) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej sporządza: rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
  - 8) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej opracowuje sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, które jest częścią składową rocznego sprawozdania finansowego.
  - 9) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej jest tzw. mniejszą jednostką, która w roku obrotowym 2013 i poprzedzającym ten rok, 2012 nie osiągnęła dwóch wielkości z trzech niżej wymienionych:
    - a) zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób
    - b) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2,5 mln. Euro, tj. 10.220.500 zł
    - c) przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5 mln. Euro. tj. 20.441.000 zł

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2013r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 137,16.

Zgodnie z art.50 ustawy z 29.09.1994 roku o rachunkowości jednostka taka **może sporządzić sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej i sprawozdanie to zgodnie z art.64 ustawy o rachunkowości nie podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu.**

- 8) W 2012 roku księgi rachunkowe SPZOZ w Szczepieszynie są sporządzane w nowym programie informatycznym SIMPLE.ERP wersja 6.00C.

Szczepieszyn, dnia 31.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn

*mgr Halina Wasilewska*

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczepieszynie

*lek. med. Aleksander Wiśniewski*

**BILANS na 31.12.2013r**

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2012	31.12.2013	
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>5 546 767,74</b>	<b>5 493 991,29</b>	<b>99,05</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	281 500,00		0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	281 500,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwale	5 265 267,74	5 493 991,29	104,34
1.	Środki trwałe	2 858 037,84	5 487 841,29	192,01
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 828 316,60	4 429 022,87	242,25
	c) urządzenia techniczne i maszyny	351 206,53	456 660,07	130,03
	d) środki transportu	7 063,33	3 803,33	53,85
	e) inne środki trwałe	671 451,38	598 355,02	89,11
2.	Środki trwałe w budowie	2 407 229,90	6 150,00	0,26
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe			
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe			
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2012	31.12.2013	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>793 372,72</b>	<b>793 076,18</b>	<b>99,96</b>
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	90 809,01	104 317,95	114,88
1.	Materiały	90 809,01	104 317,95	114,88
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	699 991,40	687 006,77	98,15
1.	Należności od jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek	699 991,40	687 006,77	98,15
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	668 882,00	671 233,36	100,35
	- do 12 miesięcy	668 882,00	671 233,36	100,35
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27 249,52	13 206,35	48,46
	c) inne	3 859,88	2 567,06	66,51
	d) dochodzone na drodze sądowej			
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	2 572,31	1 751,46	68,09
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 572,31	1 751,46	68,09
	a) w jednostkach powiązanych			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 572,31	1 751,46	68,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 572,31	1 751,46	68,09
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
<i>IV.</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>			#DZIEL/0!
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>6 340 140,46</b>	<b>6 287 067,47</b>	<b>99,16</b>

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2012	31.12.2013	
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-2 456 826,42</b>	<b>-2 571 848,50</b>	<b>104,68</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 673 033,90	3 673 033,90	100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	74 809,49	74 809,49	100,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 328 390,78	-6 233 057,21	98,49
VIII.	Zysk (strata) netto	123 720,97	-86 634,68	-70,02
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 796 966,88</b>	<b>8 858 915,97</b>	<b>100,70</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania			
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy			
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 459 484,25	604 583,17	41,42
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 459 484,25	604 583,17	41,42
	a) kredyty i pożyczki	1 459 484,25	604 583,17	41,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 224 462,30	3 131 427,05	140,77
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 217 369,67	3 125 449,02	140,95
	a) kredyty i pożyczki	397 906,55	1 217 516,19	305,98
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	678 209,27	787 346,68	116,09
	– do 12 miesięcy	678 209,27	787 346,68	116,09
	– powyżej 12 miesięcy			

SPÓŁNOŚCIA PRAWNICZA  
 22-400 Szczepieszyn 10 00-00000000  
 NIP 142-442-142 142-000-00000000  
 tel. 0142 942 25 25 04 042 00 70  
 pow. szamotulski, woj. lubelskie

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2012	31.12.2013	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	309 416,70	452 608,20	146,28
	h) z tytułu wynagrodzeń	354 646,86	303 798,01	85,66
	i) inne	477 190,29	364 179,94	76,32
3.	Fundusze specjalne	7 092,63	5 978,03	84,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 113 020,33	5 122 905,75	100,19
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 113 020,33	5 122 905,75	100,19
	– długoterminowe	5 027 909,33	5 046 680,75	100,37
	– krótkoterminowe	85 111,00	76 225,00	89,56
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>6 340 140,46</b>	<b>6 287 067,47</b>	<b>99,16</b>

Szczepieszyn dnia 31.03.2014r

Sporządził: Halina Wasilewska

Główny Księgowy  
 SP ZOZ w Szczepieszynie  
 mgr Halina Wasilewska

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



# Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy ) za 2013 rok

Wiersz	Wyszczególnienie	2012	2013	Dynamika wzrostu %
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 881 077,02</b>	<b>8 098 974,60</b>	<b>102,76</b>
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 872 297,49	8 097 181,60	102,86
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	8 779,53	1 793,00	20,42
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 704 226,44</b>	<b>9 056 080,29</b>	<b>104,04</b>
I.	Amortyzacja	945 611,80	943 726,41	99,80
II.	Zużycie materiałów i energii	1 089 372,26	1 209 685,31	111,04
III.	Usługi obce	1 057 570,69	1 309 132,32	123,79
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	20 021,07	31 286,27	156,27
	– podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	4 571 757,61	4 518 493,03	98,83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	843 265,74	864 019,26	102,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	176 627,27	179 737,69	101,76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-823 149,42</b>	<b>-957 105,69</b>	<b>116,27</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 151 815,88</b>	<b>1 030 269,97</b>	<b>47,88</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	2 151 815,88	1 030 269,97	47,88
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 069 593,60</b>	<b>76 073,16</b>	<b>7,11</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	995 901,86		
III.	Inne koszty operacyjne	73 691,74	76 073,16	103,23
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>259 072,86</b>	<b>-2 908,88</b>	<b>-1,12</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 719,18</b>	<b>4 477,79</b>	<b>164,67</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II.	Odsetki, w tym:	2 719,18	4 477,79	164,67
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V.	Inne	0,00	0,00	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>138 071,07</b>	<b>88 203,59</b>	<b>63,88</b>
I.	Odsetki, w tym:	138 071,07	88 203,59	63,88
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
IV.	Inne	0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>123 720,97</b>	<b>-86 634,68</b>	<b>-70,02</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (1±J)</b>	<b>123 720,97</b>	<b>-86 634,68</b>	<b>-70,02</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>123 720,97</b>	<b>-86 634,68</b>	<b>-70,02</b>

Szczebrzeszyn 31.03.2014 r.

Sporządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn  
mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie  
lek. med. Aleksander Wisniewski

**Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych**

Lp.	Opisienie grupy, składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2012	Przychody				Razem zwiększenia stanu początkowego	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku 2013	
			z bezopłatnego majątku	z inwestycji	z leasingu finans.	darowizny		pozostałe przychody	spędz.	likwidacja			pozostałe rozchody
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	168,28											168,28
2.	Wartości niematerialne i prawne	693354,21						0,00					693 354,21
3.	Środki trwałe	8 282 522,41		3 159 191,65	0,00	0,00	68 700,00	3 227 891,65	0,00	0,00	0,00	0,00	11 510 414,06
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00						0,00					0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 462 240,03		2 792 653,73				2 792 653,73					6 254 893,76
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 040 536,31		218 937,92			66 500,00	285 437,92					1 325 974,23
	d) środki transportu	155 318,26						0,00				0,00	155 318,26
	e) inne środki trwałe	3 624 427,81		147 600,00			2 200,00	149 800,00				0,00	3 774 227,81
4.	Pozostałe środki trwałe	318 836,21				35 214,62	28 923,59	64 138,21	7 869,00			7 869,00	375 105,42
5.	Środki trwałe w budowie	2 407 229,90					6 150,00	6 150,00			2 407 229,90	2 407 229,90	6 150,00
6.	Ogółem aktywa trwałe brutto (1+2+3+4+5)	11 702 111,01	-	3 159 191,65	-	35 214,62	103 773,59	3 298 179,86	7 869,00	-	2 407 229,90	2 415 098,90	12 585 191,97
7.	Umorzenie	6 155 343,27		879 588,20		35 214,62	28 923,59	943 725,41	7 869,00	0,00		7 869,00	7 091 200,68
	a) wartości niem. i prawne	411 854,21		281 500,00				281 500,00					693 354,21
	b) środki trwałe	5 424 484,57		598 088,20				598 088,20					6 022 572,77
	c) pozostałe środki trwałe	319 004,49				35 214,62	28 923,59	64 138,21	7 869,00			7 869,00	375 273,70
8.	Aktywa trwałe netto(6-7)	5 546 767,74		2 279 603,45		0,00	74 850,00	2 354 454,45	0,00			2 407 229,90	5 493 991,29

Szczegółowy 31.03.2014  
Sporz. Halina Wasilewska

OPISY WARTOŚCIOWE  
SP ZOZ Szczegółowy  
mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ Szczegółowy  
lek. med. Aleksander Wisniewski

Tabela 2

## Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez SP ZOZ obcych środków trwałych używanych na podstawie

Umowa nieodpłatnego użyczenia						Wartość	Wysokość CZYNSZU
Lp	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni			
1	Zarząd Gminy i Miasta w Szचेbrzeszynie	dnia 07.06.19	a) analizator elektrolitów	Laboratorium	19 000,00		
			b) analizator gazów	Laboratorium	24 493,00		
2	Zarząd Gminy i Miasta w Szचेbrzeszynie	dnia 12.07.19	a) maszyna do pisania "APOLLO"	Pracownia RTG	463,87		
3	Zarząd Gminy i Miasta w Szचेbrzeszynie	dnia 08.01.20	Zestaw komputerowy z drukarką i oprogramowaniem	Przychodnia Rejonowa	4 569,47		
<b>Razem</b>						<b>48 526,34</b>	
Umowa dzierżawy						Wartość	Wysokość CZYNSZU
Lp	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni			
1	BioMerieux Polska Sp. z o. o. ul. Żeromskiego 17 01-882 Warszawa	z dnia 30.04.2008r	MINIVIDAS	Laboratorium	40 000,00	1 927,00	
2	PZ CORMAY S.A. 05-092 Łomianki ul. Wiosenna 22	z dnia 01.06.2009r	Analizator biochemiczny Prestige 24i z zewnętrznym komputerem, monitorem LCD, drukarką laserową, ups i oprogramowaniem sterującym	Laboratorium	95 000,00	8 493,22	
	PZ CORMAY S.A. 05-092 Łomianki ul. Wiosenna 22	z dnia 12.06.2013r	Analizator Hematologiczny	Laboratorium			
3	Siemens SP. z o.o	z dnia 21.01.2013r	Analizator Rapidlab 248	Laboratorium		492,00	
<b>Razem</b>						<b>135 000,00</b>	<b>10 912,22</b>
<b>Ogółem wartość obcych środków trwałych</b>						<b>183 526,34</b>	

Sporz. Halina Wasilewska  
Szचेbrzeszyn 31.03.2014 r.

mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
ds. Technictwa  
SP ZOZ w Szचेbrzeszynie  
leż. med. Aleksander Wisniewski

Tabela 3

Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2012	Wysokość zobowiązania na 31.12.2013	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń społecznych O/ w Biłgoraju Inspektorat w Zamościu	Składki ZUS razem	232 995,18	395 305,20	169,66
		w tym:			
		a) ubezpieczenia społeczne	194 024,15	313 495,97	161,58
		b) ubezpieczenia zdrowotne	31 467,39	59 876,92	190,28
		c) fundusz pracy	6 660,71	19 774,89	296,89
		d) fundusz emerytur pomostowych	842,93	2 157,42	255,94
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	Razem	59 600,00	57 303,00	96,15
		w tym:			
		a) PIT – 4 potrącona zaliczka na pdof.	59 422,00	57 022,00	95,96
		b) Vat należny	178,00	281,00	157,87
3	Urząd Miejski w Szczepieszynie	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Razem			292 595,18	452 608,20	154,69

Szczepieszyn 31.03.2014r.

Sporządził: Halina Wasilewska

Główny księgowy  
 SP ZOZ w Szczepieszynie  
*mgr Halina Wasilewska*

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





GŁÓWNY BIURO ZUS ZUS  
 ul. Chałubińskiego 2, 85-200 Toruń  
 tel. 52 231 10 00, 52 231 10 01  
 fax 52 231 10 02, 52 231 10 03  
 NIP 525-200-0000, REGON 141207000  
 tel. centrali 52 231 10 20, 52 231 10 70  
 poczta elektroniczna: wsl@zusk.gov.pl

Tabela 6

Należności krótkoterminowe

Treść	Dynamika Wzrostu				
	1	2	3	4	5
	Stan na Początek roku obrotowego	Stan Na koniec Okresu Obrotowego	Wzrost kwartowy		
<b>1. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw w tym:</b>	<b>668 882,00</b>	<b>671 233,36</b>	<b>2 351,36</b>	<b>100,35</b>	
a) NFZ	626 886,60	625 296,47	-1 590,13	99,75	
b) usługi na rzecz innych ZOZ	40 740,30	42 109,58	1 369,28	103,36	
c) pozostałe usługi zdrowotne	,00	1 012,31	1 012,31		
d) inne należności z tyt. sprzedaży	1 255,10	2 815,00	1 559,90	224,28	
<b>2. Należności pozostałe, w tym:</b>	<b>14 341,61</b>	<b>15 773,41</b>	<b>1 431,80</b>	<b>109,98</b>	
- dofinansowanie PFRON	10 428,00	4 599,90	-5 828,10	44,11	
- ZUS /zasiłki/	3 913,61	8 606,45	-1 346,55	65,59	
- pozostałe		2 567,06			
<b>Razem (1+2)</b>	<b>683 223,61</b>	<b>687 006,77</b>	<b>3 783,16</b>	<b>100,55</b>	

Sporz. Halina Wasilewska  
 Szczepbrzeszyn 31.03.2014r.

Główny kasjer  
 SP ZOZ W SZCZEPBRZESZYN  
 mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
 Sz. Lecznictwa  
 SP ZOZ W SZCZEPBRZESZYNIE  
 lek. med. Aleksander Wiśniewski

SAMODZIOCIOWY PRZEWODNIK  
 SZCZEBRZESZYN, ul. Wolności 10  
 25-500 Szczepanów, woj. Lubelskie  
 NIP 525-200-0000, KRS 0000000000  
 REGON 141200000, Sąd Rejonowy dla M. St. Lublin  
 XII KRS 0000000000, NIP 525-200-0000  
 www.zawieszynski.pl

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2013r.

Tabela 7

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 1.01.2013	Zwiększenie w 2013r.	Zmniejszenie 2013rok		Stan zadłużenia na 31.12.2013	Spłata/umorzenie w okresach następujących			
					Spłata	Umorzenie		2014	2015	2016	2017
1.	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO Umowa z dnia 30.12.2010	Razem pożyczki	759 468,00	0,00	10 000,00	0,00	999 468,00	468 218,00	187 500,00	187 500,00	156 250,00
		a) Nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa z 21.12.2012	ujmowana nieopracowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	749 468,00				749 468,00	218 218,00	187 500,00	187 500,00	156 250,00
	umowa z 30.12.2013	c) pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców i usług	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Reiffeisen Bank umowa 12.12.2006 2 lata karencji, 72 raty spłaty do 31.10.2014r	a)Kredyt bankowy kapitał	275 000,00	0,00	150 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
		b) zmienna stopa oprocentowania WIBOR 1M + marża 0,7%, spłacane na bieżąco : koszty ujęte w planie									
4.	Nordea Bank umowa z dnia 02.12.2007r. 1 rok karencji, 72 raty spłaty od 31.12.2014r	a)Kredyt bankowy kapitał	191 683,00	0,00	99 996,00	0,00	91 687,00	91 687,00	0,00	0,00	0,00
		b) zmienna stopa oprocentowania WIBOR 1M + marża 1% ,spłacane na bieżąco : koszty ujęte w planie finansowym									
5.	Nordea Bank umowa z dnia 29.12.2009r ; 1rok karencji; 60 rat spłaty do 30.11.2015	Kredyt bankowy na spłatę wymagalnych zobowiązań	233 333,25	0,00	80 000,04	0,00	153 333,21	80 000,04	73 333,17	0,00	0,00
		Zmienna stopa oprocentowania WIBOR 1M + marża 3,5%									
	<b>Razem Kredyty</b>		<b>700 016,25</b>	<b>0,00</b>	<b>329 996,04</b>	<b>0,00</b>	<b>370 020,21</b>	<b>296 687,04</b>	<b>73 333,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	<b>Ogółem w tym</b>	<b>Kapitał</b>	<b>1 459 484,25</b>	<b>0,00</b>	<b>339 996,04</b>	<b>0,00</b>	<b>1 369 488,21</b>	<b>764 905,04</b>	<b>260 833,17</b>	<b>187 500,00</b>	<b>156 250,00</b>
		- krótkoterminowe	339 996,04	250 000,00	339 996,04	0,00	764 905,04	764 905,04	0,00	0,00	0,00
		- długoterminowe	1 116 488,21	0,00	0,00	0,00	604 583,17	0,00	260 833,17	187 500,00	156 250,00

Szczepanów dn.31.03.2014r.  
 Sporz. Halina Wasilewska

GŁÓWNY KASJEROWY  
 SP ZOZ w Szczepanów  
 mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA ds. Lecznictwa  
 SP ZOZ w Szczepanów  
 lek.med. Aleksander Winiński



## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2013 roku

Tytuły	Stian na początek roku obrotowego 2013		Stian na koniec roku obrotowego 2013
	1	2	
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)</b>		0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / czynne /</b>			
- wydatki poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy			
- prenumerata			
<b>3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /</b>		85 111,00	76 225,00
- nie poniesione wydatki z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych		85 111,00	76 225,00
<b>4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe</b>		5 027 909,33	5 046 680,75
- dotacje, darowizny itp. na sfinansowanie zakupu środków trwałych		5 027 909,33	5 046 680,75

Sporz. Halina Wasilewska

Szczepczeszyn 31.03.2014r.


 HALINA WASILEWSKA  
 SP ZOZ SZCZEP CZESZYNY

Z-ca D YREKTORA

Inst. Lecznictwa

SP ZOZ w Szczepczeszynie

lek. med. Aleksander Wiśniewski

SACIOWY PUBLICZNY  
 22-400 w SZCZEBRZESZYN 110  
 tel. (074) 52 52 52  
 fax (074) 52 52 52  
 NIP 624-22-52-52  
 REGON 141242222

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2013r.

Tabela 9

Treść	Razem		Dynamika wzrostu
	Początek roku	Koniec roku	
1	2	3	4
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:</b>	<b>2 207 694,51</b>	<b>2 366 522,01</b>	<b>107,19</b>
<b>1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:</b>	<b>678 209,27</b>	<b>787 346,68</b>	<b>116,09</b>
- do 12 miesięcy	678 209,27	787 346,68	116,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
<b>2. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych</b>	<b>292 595,18</b>	<b>452 608,20</b>	<b>154,69</b>
- z tyt. składki ZUS	232 995,18	395 305,20	169,66
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	59 422,00	57 022,00	95,96
- z tyt. podatku od nieruchomości	0,00	0,00	
- z tytułu podatku VAT-7	178,00	281,00	157,87
<b>3. Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>752 553,41</b>	<b>303 798,01</b>	<b>40,37</b>
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	354 646,86	303 798,01	85,66
<b>4. Debet rachunku bankowego</b>	<b>397 906,55</b>	<b>452 611,15</b>	<b>113,75</b>
<b>5. Inne</b>	<b>477 244,02</b>	<b>364 179,94</b>	<b>76,31</b>
w tym:			
- pozostałe zobowiązania	12 727,43	5 643,10	44,34
- zakup środków trwałych	438 945,57	345 799,89	78,78
- wadła	0,00	0,00	
- odsetki	25 571,02	12 736,95	49,81
<b>6. Fundusze specjalne</b>	<b>7 092,63</b>	<b>5 978,03</b>	<b>84,29</b>

Sporz. Halina Wasilewska  
 Szczebreszyn 31.03.2014r.

HALINA WASILEWSKA  
 SP. Z O.O. SZCZEBRZESZYN  
 ul. Wolności 10  
 22-400 Szczebreszyn

Z-ca DYREKTORA ds. Specjalistwa  
 SP ZOZ w Szczebreszynie  
 lek. med. Aleksander Wisniewski

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO w/g poszczególnych rodzajów działalności  
oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych**

Tabela 10

Wyszczególnienie	2012		2013		Dynamika wzrostu 2013/ 2012
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
1					6
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów</b>	7 881 077,02	78,53	8 098 974,60	88,67	102,76
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :	7 859 175,76	78,31	8 081 951,37	88,48	102,83
- z kontraktu z NIFZ	7 314 116,85	5,43	7 522 072,83	82,35	102,84
- poza kontraktem , w tym:	545 058,91	4,96	559 878,54	6,13	102,72
- inni świadczeniodawcy	497 927,29	-	497 813,20	5,45	99,98
- odpłatne od pacjentów	47 131,62	0,47	62 065,34	0,68	131,69
2. Sprzedaż materiałów	8 779,53	0,09	1 793,00	0,02	20,42
3. Wynajem, wyżywienie, materiały przetargowe	13 121,73	0,13	15 230,23	0,17	116,07
<b>II. Pozostałe przychody operacyjne, w tym :</b>	2 151 815,88	21,44	1 030 269,97	11,28	47,88
- darowizny majątku obrotowego	2 901,50	0,03	7 995,33	0,09	275,56
- umorzenie zobowiązań /podatek od nieruchomości, korekta zobowiązań/	15 556,00	0,16	26 518,00	0,29	170,47
- przeterminowane zobowiązania	2 015,00		6 384,69	0,07	316,86
- uszkodowania	10 000,00		-	0,07	
- inne przychody / odzyski z likwidacji śr. trwałych ,sprzedaż śr. trwał.	6 983,78	0,07	9 977,06	0,11	142,86
wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS, PIT, PZU/	20 751,00	0,21	53 918,37	0,59	259,84
- PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnospraw.		-	1 680,00	0,02	
- pozostałe / nadwyżki inwentaryzacyjne/			11 584,42	0,13	
- korekty ZUS, drobne zaokrąglenia VAT	1 157 367,86		0,00		-
- odpisy aktualizacyjne należności	662 504,63		551 260,77	6,04	83,21
- rozliczone płatności EFRR RPO	184 114,88		106 033,38	1,16	57,59
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	79 916,99		197 006,33	2,16	246,51
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	138,61		-		-
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	8 765,63		22 697,00	0,25	258,93
- rozliczone darowizny środków trwałych	800,00		35 214,62	0,39	4 401,83
- rozliczone nieodpłatnie przekazanie darowizn pozostałych środków trwałych /klimatyzator/					
<b>III. Przychody finansowe, w tym:</b>	2 719,18	0,03	4 477,79	0,05	164,67
- odsetki uzyskane	2 719,18	0,03	282,73	0,00	10,40
<b>Razem (I+II+III)</b>	10 035 612,08	100	9 133 722,36	100	91,01

Sporz. Halina Wasilewska  
Szczebrzeszyn 31.03.2014r.

Halina Wasilewska  
Halina Wasilewska  
SP ZOZ Szczebrzeszyn

Z-ca DZIEKTOŃKA  
as. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie  
leż. med. Aleksander Wiśniewski

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 SZPITAL OPOLNY S. A. SPOŁ. Z O.O.  
 23-400 Opole, ul. Szczębrzeszyna  
 13, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000.

Tabela 11

**Koszty według rodzaju i działalności**

Treść	2012		2013		Dynamika 2013/2012 % (kol.4/kol.2)
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
1	2	3	4	5	6
<b>I. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 704 226,44</b>	<b>87,82</b>	<b>9 056 080,29</b>	<b>98,22</b>	<b>104,04</b>
1. Amortyzacja	945 611,80	9,54	943 726,41	10,24	99,80
2. Zużycie materiałów i energii	1 089 372,26	10,99	1 209 685,31	13,12	111,04
3. Usługi obce, w tym: * usługi lekarzy	1 057 570,69	10,67	1 309 132,32	14,20	123,79
4. Podatki i opłaty	767 097,73	3,75	1 004 610,16	10,90	130,96
5. Wynagrodzenia	20 021,07	0,20	31 286,27	0,34	156,27
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	4 571 757,61	46,12	4 518 493,03	49,01	98,83
7. Pozostałe	843 265,74	8,51	864 019,26	9,37	102,46
<b>II. Pozostałe Koszty operacyjne</b>	<b>176 627,27</b>	<b>1,78</b>	<b>179 737,69</b>	<b>1,95</b>	<b>101,76</b>
odszkodowania, kary	1 069 593,60	10,79	76 073,16	0,83	7,11
refundacja PFRON	61 296,00	0,62	63 681,61	0,69	103,89
koszty sądowe, windykacji	4 990,36	0,05	,00	-	-
odpisy aktualiz./niesicalgalne należności	6 690,00	0,07	11 966,79	0,13	178,88
pozostałe	995 901,86	10,05	54,38	-	-
umorzone należności	713,59	0,01	370,38	0,00	7,62
<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>138 071,07</b>	<b>1,39</b>	<b>88 203,59</b>	<b>0,96</b>	<b>63,88</b>
od kredytów	86 858,55	0,88	56 870,60	0,62	65,47
ustawowe	40 586,40	0,41	26 408,37	0,29	65,07
budżetowe	10 626,12	0,11	4 924,62	0,05	46,34
<b>Ogółem:</b>	<b>9 911 891,11</b>	<b>110,79</b>	<b>9 220 357,04</b>	<b>100,00</b>	<b>93,02</b>
w tym : koszty pracy /I.3 *+5+6/	6 182 121,08	62,37	6 387 122,45	69,27	103,32

**Z-ca DYREKTORA**  
 SP. z o.o. Lecznictwa  
 SP ZOZ w Szczębrzeszynie  
 lek. med. Aleksander Wisniewski

**GŁÓWNY KASJER**  
 SP. z o.o. Lecznictwa  
 SP ZOZ w Szczębrzeszynie  
 mgr. Halina Wasilewska

Sporz. Halina Wasilewska

Szczębrzeszyn 31.03.2014 r.

**Przeciętne zatrudnienie w SP ZOZ w Szczepieszynie w roku obrotowym 2013,  
z podziałem na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica
1	2	3	4	5	6
Pracownicy ogółem w tym:	141	113	28	139	2
Lekarze	13	5	8	13	0
Lekarze med. z I <sup>o</sup> specjalizacji	4	2	2	4	0
Lekarze med. z II <sup>o</sup> specjalizacji	9	3	6	8	1
Farmaceuci	0	0	0	0	0
Mgr analityki	4	3	1	4	0
Pielęgniarki	50	50	0	48	2
Położne	9	9	0	9	0
Technicy farmacji	1	1	0	1	0
Technicy RTG	2	2	0	2	0
Pozostały personel medyczny	10	9	1	9	1
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	16	9	7	17	-1
Pracownicy gospodarczy i obsługi	36	25	11	37	-1

Sporządził: Marta Ciepłechowicz  
Szczepieszyn, 31.03.2014 r.

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
lek. med. Aleksander Wisniewski

**pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem  
dochodowym od osób prawnych od wyniku  
finansowego brutto za 2013r.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł	WARTOŚĆ PLN
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>		<b>9 135 134,54</b>
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>9 135 134,54</b>	
	w tym: - ze sprzedaży	8 100 386,78	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	1 030 269,97	
	- z działalności finansowej	4 477,79	
<b>2.</b>	<b>Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów</b>		<b>30 491,38</b>
	w tym:		
	- odsetki umorzone (art.12 ust.4 pkt. 2)	3 973,38	
	- podatek od nieruchomości umorzony(art12.ust.4pkt.6)	26 518,00	
<b>3.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/</b>		<b>9 104 643,16</b>
<b>II.</b>	<b>KOSZTY</b>		<b>9 220 357,04</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>9 220 357,04</b>	
	w tym: - z działalności operacyjnej ( sprzedaży )	9 056 080,29	
	- pozostałe koszty operacyjne	76 073,16	
	- finansowe	88 203,59	
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:</b>		<b>106 419,02</b>
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2012r wypł. w 2013r	68 520,81	
	2) ZUS skl. plat.od um.zlec. za 2012r opl. w 2013r.	6 383,90	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środk. wł,art16ust1pkt63	31 514,31	
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia kosztów o niezaliczane do kosztów uzyskania, z tego:</b>		<b>1 455 991,83</b>
	1) zapłacone odsetki budżetowe art16ust1pkt21	4 924,62	
	2) naliczone odsetki budżetowe art16ust1pkt11	1 267,00	
	3) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11	4 503,92	
	4) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	943 726,41	
	5) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	61 296,00	
	6) przeterminowane zobowiązania art16ust1pkt20	6 384,69	
	7) kara umowna art16ust1pkt22	2 385,61	
	8) koszty żywności z darowizny art16ust1	2 186,40	
	9) koszty leków z darowizny art16ust1	2 309,69	
	10) koszty wyn. z um. zlec. za 2013r wypłac. w 2014r art16ust1pkt57	46 818,89	
	11) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2013r wypłac. w 2014r art16ust1pkt57	4 553,04	
	12)niezapłacone zobowiązania w terminie art15b	363 668,77	
	13)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17)	11 966,79	
<b>4.</b>	<b>Koszty uzyskania przychodów ( II.1 + II.2 – II.3 )</b>		<b>7 870 784,23</b>
<b>III.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY - ZYSK II.1 – II.1 I</b>		<b>85 222,50</b>
<b>IV.</b>	<b>DOCHÓD /I.3 – II.4/</b>		<b>1 233 858,93</b>
<b>V.</b>	<b>PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:</b>		<b>1 233 858,93</b>
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	604 157,31	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	309 734,79	
	-doch. Przezn.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	319 966,83	
<b>VI.</b>	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./</b>		<b>0,00</b>

Sporządziła Halina Wasilewska Szczeczeszyn, 31 marca 2014r.

GŁÓWNY KASJEROWY  
SP ZOZ Szczeczeszyn

mgr Halina Wasilewska

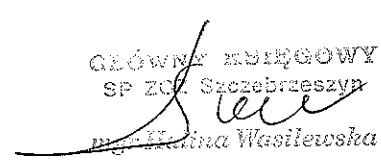
Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczeczeszynie

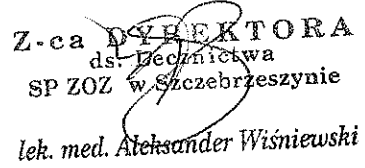
lek. med. Aleksander Wiśniewski

**Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za 2013r.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł	WARTOŚĆ PLN
I.	<b>PRZYCHODY</b>		<b>9 133 722,36</b>
1.	<b>Przychody ogółem</b>	9 133 722,36	
	w tym: - ze sprzedaży	8 098 974,60	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	1 030 269,97	
	- z działalności finansowej	4 477,79	
2.	<b>Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów</b>		<b>30 491,38</b>
	w tym:		
	- odsetki umorzone (art.12 ust.4 pkt. 2)	3 973,38	
	- podatek od nieruchomości umorzony(art12.ust.4pkt.6)	26 518,00	
3.	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/</b>		<b>9 103 230,98</b>
II.	<b>KOSZTY</b>		<b>9 220 357,04</b>
1.	<b>Koszty ogółem</b>	9 220 357,04	
	w tym: - z działalności operacyjnej ( sprzedaży )	9 056 080,29	
	- pozostałe koszty operacyjne	76 073,16	
	- finansowe	88 203,59	
2.	<b>Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:</b>		<b>106 419,02</b>
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2012r wypł. w 2013r	68 520,81	
	2) ZUS skł. płat.od um.zlec. za 2012r opl. w 2013r.	6 383,90	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środków. wł,art16ust1pkt63	31 514,31	
3.	<b>Zmniejszenia kosztów o niezaliczane do kosztów uzyskania, z tego:</b>		<b>1 455 991,83</b>
	1) zapłacone odsetki budżetowe art16ust1pkt21	4 924,62	
	2) naliczone odsetki budżetowe art16ust1pkt11	1 267,00	
	3) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11	4 503,92	
	4) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	943 726,41	
	5) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	61 296,00	
	6) przeterminowane zobowiązania art16ust1pkt20	6 384,69	
	7) kara umowna art16ust1pkt22	2 385,61	
	8) koszty żywności z darowizny art16ust1	2 186,40	
	9) koszty leków z darowizny art16ust1	2 309,69	
	10) koszty wyn. z um. zlec. za 2013r wypłac. w 2014r art16ust1pkt57	46 818,89	
	11) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2013r wypłac. w 2014r art16ust1pkt57	4 553,04	
	12)niezapłacone zobowiązania w terminie art15b	363 668,77	
	13)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17)	11 966,79	
4.	<b>Koszty uzyskania przychodów ( II.1 + II.2 – II.3 )</b>		<b>7 870 784,23</b>
III.	<b>WYNIK FINANSOWY - ZYSK II.1 – II.1 /</b>		<b>86 634,68</b>
IV.	<b>DOCHÓD /I.3 – II.4 /</b>		<b>1 232 446,75</b>
V.	<b>PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:</b>		<b>1 232 446,75</b>
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	604 157,31	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	309 734,79	
	-doch. Przezn.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	318 554,65	
VI.	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./</b>		<b>-</b>

Sporządziła Halina Wasilewska Szczebrzeszyn, 31 marca 2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SP ZOZ Szczebrzeszyn  
  
 Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
 ds. Decyzji  
 SP ZOZ w Szczebrzeszynie  
  
 lek. med. Aleksander Wisniewski