

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W SZCZEBRZESZYNI**

**UL. DR Z. KLUKOWSKIEGO 3  
22-460 SZCZEBRZESZYN**

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY 2015**

**SKŁADA SIĘ Z:**

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

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego za rok 2015**  
**Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej**  
**w Szczebrzeszynie**

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 oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
- udzielania porad lekarskich, usług pielęgniarских w ramach opieki całodobowej poz
- udzielania porad lekarskich i usług z zakresu fizjoterapii w ramach rehabilitacji leczniczej
- 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 sklasyfikowany
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 nie sklasyfikowana

2) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Szczebrzeszynie samodzielnie prowadzi działalność statutową od dnia 01.01.1999 r. , organem założycielskim jest Powiat Zamojski w Zamościu a czas trwania działalności nie jest ograniczony.

3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 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 Szechrzeszynie 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:
  - 7.1. Ewidencja zapasu materiałów jest prowadzona w cenach zakupu. Wartość rozchodu tych składników ustala się przyjmując, że rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej najwcześniej nabył.
  - 7.2. Paliwo i części zamiennie na potrzeby transportu medycznego i gospodarczego, materiały: żywnościowe, diagnostyczne, biurowe zachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne, zużycie części zamiennych zachowuje 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 na koniec okresu sprawozdawczego spisywane są z gruntu a kwota stanowiąca wartość różnicy remanentów stanowi podstawę do korekty kosztów.
  - 7.3. Środki trwałe użytkowane ponad rok o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania i prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową w księgach rachunkowych FK.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3 500 zł 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.
  - 7.4. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 Zakładowego Planu Kont.
  - 7.5. Koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy zachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
  - 7.6. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
  - 7.7. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
  - 7.8. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki zdrowotnej opracowuje sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki, która jest częścią składową rocznego sprawozdania finansowego.
  - 7.9. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej jest tzw. mniejszą jednostką, która w roku obrotowym 2015 i poprzedzającym ten rok, 2014 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. 10.368.000 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. 20.736.000 zł

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2015r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 125,86.

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) Od roku 2012 księgi rachunkowe SPZOZ w Szczebrzeszynie są sporządzane w nowym programie informatycznym SIMPLE.ERP obecnie wersja 6.10.

Szczebrzeszyn, dnia 31.03.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn  
*mgr Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie  
*mgr Mariola Słota*

BILANS na 31.12.2015r

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2014	31.12.2015	
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>4 699 477,77</b>	<b>4 009 538,55</b>	<b>85,32</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	#DZIEL/0!
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 699 477,77	4 009 538,55	85,32
1.	Środki trwałe	4 693 327,77	4 009 538,55	85,43
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 966 419,07	3 511 702,74	88,54
	c) urządzenia techniczne i maszyny	302 792,90	263 429,98	87,00
	d) środki transportu	18 720,65	12 373,99	66,10
	e) inne środki trwałe	405 401,15	222 031,84	54,77
2.	Środki trwałe w budowie	6 150,00	0,00	0,00
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 %
		31.12.2014	31.12.2015	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>874 853,25</b>	<b>916 310,84</b>	<b>104,74</b>
I.	Zapasy	134 533,56	117 748,46	87,52
1.	Materiały	134 533,56	117 748,46	87,52
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	733 828,48	789 464,29	107,58
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	733 828,48	789 464,29	107,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	715 493,54	760 976,14	106,36
	– do 12 miesięcy	715 493,54	760 976,14	106,36
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 779,27	28 417,52	180,09
	c) inne	2 555,67	70,63	2,76
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 491,21	1 738,89	26,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 491,21	1 738,89	26,79
	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	6 491,21	1 738,89	26,79
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 491,21	1 738,89	26,79
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 359,20	#DZIEL/01
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>5 574 331,02</b>	<b>4 925 849,39</b>	<b>88,37</b>

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2014	31.12.2015	
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-2 794 263,89</b>	<b>-3 041 548,06</b>	<b>108,85</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	-6 319 691,89	-6 542 107,28	103,52
VIII.	Zysk (strata) netto	-222 415,39	-247 284,17	111,18
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 368 594,91</b>	<b>7 967 397,45</b>	<b>95,21</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	1 606 968,00	2 004 468,00	124,74
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 606 968,00	2 004 468,00	124,74
	a) kredyty i pożyczki	1 606 968,00	2 004 468,00	124,74
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 117 660,30	2 007 990,35	94,82
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 109 879,60	2 003 234,25	94,95
	a) kredyty i pożyczki	674 243,55	642 506,10	95,29
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	814 023,56	750 201,71	92,16
	– do 12 miesięcy	814 023,56	750 201,71	92,16
	– powyżej 12 miesięcy			

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2014	31.12.2015	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	309 312,62	320 954,12	103,76
	h) z tytułu wynagrodzeń	277 499,24	270 877,38	97,61
	i) inne	34 800,63	18 694,94	53,72
3.	Fundusze specjalne	7 780,70	4 756,10	61,13
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 643 966,61	3 954 939,10	85,16
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 643 966,61	3 954 939,10	85,16
	– długoterminowe	4 589 557,65	3 906 369,10	85,11
	– krótkoterminowe	54 408,96	48 570,00	89,27
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>5 574 331,02</b>	<b>4 925 849,39</b>	<b>88,37</b>

Szczebrzeszyn dnia 31.03.2016r

Sporządził: Halina Wasilewska

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie

*SM*  
mgr Małgorzata Słota

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn

*Halina Wasilewska*  
mgr Halina Wasilewska



# Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy ) za 2015 rok

Wiersz	Wyszczególnienie	2014	2015	Dynamika wzrostu %
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 987 229,70</b>	<b>8 276 789,60</b>	<b>103,63</b>
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 987 229,70	8 276 789,60	103,63
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 008 727,34</b>	<b>9 259 312,52</b>	<b>102,78</b>
I.	Amortyzacja	883 129,11	769 645,25	87,15
II.	Zużycie materiałów i energii	1 222 572,10	1 154 656,21	94,44
III.	Usługi obce	1 616 026,45	2 251 161,04	139,30
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	32 778,33	32 962,92	100,56
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	4 271 531,90	4 132 701,18	96,75
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	825 030,18	770 453,80	93,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	157 659,27	147 732,12	93,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-1 021 497,64</b>	<b>-982 522,92</b>	<b>96,18</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>953 077,18</b>	<b>872 282,11</b>	<b>91,52</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	953 077,18	872 282,11	91,52
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>72 365,50</b>	<b>71 329,15</b>	<b>98,57</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	72 365,50	71 329,15	98,57
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-140 785,96</b>	<b>-181 569,96</b>	<b>128,97</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 409,04</b>	<b>1 880,67</b>	<b>42,65</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II.	Odsetki, w tym:	4 409,04	1 880,67	42,65
	– 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>86 038,47</b>	<b>67 594,88</b>	<b>78,56</b>
I.	Odsetki, w tym:	86 038,47	67 594,88	78,56
	– 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>-222 415,39</b>	<b>-247 284,17</b>	<b>111,18</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>-222 415,39</b>	<b>-247 284,17</b>	<b>111,18</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>-222 415,39</b>	<b>-247 284,17</b>	<b>111,18</b>

Szczebrzeszyn 31.03.2016 r.

Sporządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn  
*Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie  
*mgr Maria Słota*

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

Lp	Opisienie i oznaczenie składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2015	Z bezpodległego znaczenia			Przychody			Razem zwiększona wartość początkowa	Razem zmniejszenia wartości początkowej umorzenia	Stan na koniec roku 2015		
			z bezpodległego znaczenia	z tytułu sprzedaży	z tytułu innych przychodów	z tytułu finansów	z tytułu innych przychodów	z tytułu finansów					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	168,28						0,00					168,28
2.	Wartości niematerialne i prawne	693354,21	353,01					353,01					693707,22
3.	<b>Środki trwałe</b>	<b>1150993,62</b>	<b>59129,82</b>	<b>12800,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71929,82</b>	<b>0,00</b>			<b>39049,86</b>	<b>1158193,44</b>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00											
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6259392,70		12800,00				12800,00					
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1330156,23	14682,51					14682,51					6272192,70
	d) środki transportu	114497,96	2136,51					2136,51					1344838,74
	e) inne środki trwałe	3805946,73	42310,80					42310,80					116634,47
4.	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>389795,84</b>	<b>3391,96</b>			<b>10181,24</b>		<b>13573,20</b>				<b>32899,86</b>	<b>370469,18</b>
5.	Środki trwałe w budowie	6150,00						0,00			6150,00		0,00
6.	<b>Ogółem aktywa trwałe brutto (1+2+3+4+5)</b>	<b>12599461,95</b>	<b>62874,79</b>	<b>12800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10181,24</b>	<b>0,00</b>	<b>86856,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6150,00</b>	<b>39049,86</b>	<b>12646268,12</b>
7.	<b>Umorzenie</b>	<b>7899984,18</b>	<b>3744,97</b>	<b>11660,49</b>		<b>28845,14</b>	<b>725394,65</b>	<b>769645,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32899,86</b>	<b>32899,86</b>	<b>8636729,57</b>
	a) wartości niematerialne i prawne	693354,21	353,01					353,01					693707,22
	b) środki trwałe	6816665,85	11660,49			18663,90	725394,65	755719,04					7572384,89
	c) pozostałe środki trwałe	389964,12	3391,96			10181,24		13573,20				32899,86	370637,46
8.	<b>Aktywa trwałe netto (6-7)</b>	<b>4699477,77</b>	<b>59129,82</b>	<b>1193,51</b>		<b>-18663,90</b>	<b>-725394,65</b>	<b>-683789,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6150,00</b>	<b>4099538,55</b>

Szczepieszyn 31.03.2016r  
Sporz. Halina WasilewskaGŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn  
mgr Halina WasilewskaDYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
mgr Małgorzata

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

Umowa nieodpłatnego użyczenia					Wartość
Lp.	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni	
1	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	z dnia 07.06.1999	Analizator gazów	Laboratorium	24 493,00
2	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	z dnia 12.07.1999	Maszyna do pisania "APOLLO" Zestaw komputerowy z drukarką i oprogramowaniem	Pracownia RTG	463,87
3	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	z dnia 08.01.2001		Przychodnia Rejonowa	4 569,47
<b>Razem</b>					<b>29 526,34</b>
Umowa dzierżawy					Wysokość czynszu
Lp.	Właściciel	Data zawarcia umowy	Opis sprzętu	Wartość	
1	BioMerieux Polska Sp. z o. o. ul. Żeromskiego 17 01-882 Warszawa	z dnia 30.04.2008	MINIVIDAS	Laboratorium	40 000,00
2	PZ CORMAY S.A. 05-092 Łomianki ul. Wiosenna 22	z dnia 12.06.2013	Analizator biochemiczny Prestige 24i r.pr 2006 oraz MYTHIC 22 OT z zestawem komputerów monitorem i oprogramowaniem sterującym	Laboratorium	195 940,14
3	Siemens SP. z o.o	z dnia 21.01.2013	Analizator Rapidlab 248	Laboratorium	33 000,00
<b>Razem</b>					<b>268 940,14</b>
<b>Ogółem wartość obcych środków trwałych</b>					<b>298 466,48</b>

Sporz. Halina Wasilewska  
Szczepieszyn 31.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn  
*Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
*Maria Słab*

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
22-160 w SZCZEBRZESZYŃCIE  
ul. Dr. J. Kłakowskiego 3  
NIP 922-22-82-854 REGON 950367239  
tel. cent. 54 682 35 20, 54 682 35 70  
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 3

Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2014.	Wysokość zobowiązania na 31.12.2015.	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń społecznych OI w Biłgoraju Inspektorat w Zamościu	Składki ZUS razem w tym: a) ubezpieczenia społeczne b) ubezpieczenia zdrowotne c) fundusz pracy d) fundusz emerytur pomostowych	252917,62 187512,31 54078,07 10077,19	265390,12 201033,09 53231,96 10198,42	104,93 107,21 98,44 101,20
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	Razem w tym: a) PIT – 4 potrącona zaliczka na podf. b) Vat należny	56395,00 55815,00 580,00	55564,00 55120,00 444,00	98,53 98,75 76,55
3	Urząd Miejski w Szczebzeszynie	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>309312,62</b>	<b>320954,12</b>	<b>103,76</b>

Szczebzeszyn 31.03.2016r.

Sporządził: Halina Wasilewska

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebzeszynie

GLÓWNY KASJER  
SP ZOZ Szczebzeszyn  
mgr Halina Wasilewska

mgr Marek Soból

Tabela 4

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego, funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego

1 Treść	2 Fundusz założycielski	3 Fundusz zakładu	4 Razem fundusz podstawowy /2+3/	5 Wynik finansowy /konto 860/	6 Rozliczenie wyniku finansowego / strata z lat ub./ konto 820/	7 Kapitał własny Ogółem / 4+5+6 /
1. Stan na początek roku obrotowego 2015	3 673 033,90	74 809,49	3 747 843,39	-222 415,39	-6 319 691,89	-2 794 263,89
2. Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	-247 284,17	-222 415,39	-469 699,56
A/ Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	-222 415,39	-222 415,39
B/ Strata za rok rozliczeniowy 2015	0,00	0,00	0,00	-247 284,17	0,00	-247 284,17
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	-222 415,39	0,00	-222 415,39
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2014r.	0,00	0,00	0,00	-222 415,39	0,00	-222 415,39
B/ Zysk za rok rozliczeniowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego 2015 /1+2-3/	3 673 033,90	74 809,49	3 747 843,39	-247 284,17	-6 542 107,28	-3 041 548,06

Sporz. Halina Wasilewska 31.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
*Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
*Maria Stola*  
mgr Maria Stola

Tabela 5

## Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego

Treść	Kwota w zł
1	2
<b>1. Rozliczenie wyniku finansowego do 31.12.2014r.</b>	<b>-6 319 691,89</b>
- skumulowana strata za lata ubiegłe do rozliczenia w latach następnych	
<b>2. Zysk / strata za 2014rok</b>	<b>-222 415,39</b>
<b>3. Skumulowana strata za okres do 31.12.2014r.</b>	
- do pokrycia w latach następnych	-6 542 107,28
<b>4. Zysk/ strata za rok 2015</b>	<b>-247 284,17</b>
<b>5. Przewidywana skumulowana strata na dzień 31.12.2015r</b>	<b>-6 789 391,45</b>

Sporz. Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP Z CZ Szczepieszyn  
*mgr Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP Z CZ w Szczepieszynie  
*mgr Maria Mota*

Szczepieszyn 31.03.2016r.

SPÓŁNOŚĆ WYKONAWCZA  
 WYKONAWCZY WZROSTOWY  
 WYKONAWCZY WZROSTOWY  
 WYKONAWCZY WZROSTOWY  
 WYKONAWCZY WZROSTOWY  
 WYKONAWCZY WZROSTOWY

Tabela 6

Należności krótkoterminowe

Treść	Stan na		Stany Na koniec roku obrotowego 2015	Wzrost kwantowy	Dynamika Wzrostu
	Początek roku obrotowego 2015	2			
<b>1. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw</b>	<b>715 493,54</b>		<b>760 976,14</b>	<b>45 482,60</b>	<b>106,36</b>
w tym:					
a) NFZ	672 387,06		721 047,99	48 660,93	107,24
b) usługi na rzecz innych ZOZ	36 851,30		36 249,10	-602,20	98,37
c) pozostałe usługi zdrowotne	1 343,10		1 448,80	105,70	107,87
d) inne należności z tyt. sprzedaży	4 912,08		2 230,25	-2 681,83	45,40
<b>2. Należności pozostałe, w tym:</b>	<b>18 334,94</b>		<b>28 488,15</b>	<b>10 153,21</b>	<b>155,38</b>
- zaliczka komornika	0,00		0,00	0,00	0,00
- dofinansowanie PFRON	4 575,00		10127,55	5 552,55	221,37
- ZUS	11 204,27		18289,97	7 085,70	163,24
- pozostałe	2 555,67		70,63	-2 485,04	2,76
<b>Razem (1+2)</b>	<b>733 828,48</b>		<b>789 464,29</b>	<b>55 635,81</b>	<b>107,58</b>

Sporz. Halina Wasilewska  
 Szczepieszyn 31.03.2016r.

GLÓWNIK WSPÓLNOTY  
 SP ZOZ Szczepieszyn  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 SP ZOZ w Szczepieszynie  
 mgr Maria Górska

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015r.

Tabela 7

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 1.01.2015	Zwiększenie w 2015r.	Zmniejszenie 2015rok		Stan zadłużenia na 31.12.2015	Spłata/umorzenie w okresach następnych			
					Spłata	Umorzenie		2016	2017	2018	2019
1	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO	Razem pożyczki organu założycielskiego (poz.2+3)	999468,00	600000,00	0,00	0,00	1599468,00	0,00	120000,00	1239468,00	240000,00
2	Umowa z dnia 30.06.2014	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	999468,00	0,00	0,00	0,00	999468,00	0,00	0,00	999468,00	0,00
3	Umowa z dnia 31.12.2015	nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	600000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120000,00	240000,00	240000,00
4	Magellan S.A. Umowa z dnia 25.11.2014r	pożyczka odnawialna	0,00	70000,00	0,00	0,00	70000,00	70000,00	0,00	0,00	0,00
5	PKO Bank Polski S.A. umowa z dnia 29.12.2009r z Nordea Bank S.A. ; 1rok karencji; 60 rat spłaty do 30.11.2015	Kredyt bankowy na spłatę wymagalnych zobowiązań	73333,15	0,00	73333,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	PKO Bank Polski S.A. umowa z dn VII 2014 z Nordea Bank S.A. karencja 31.12.2014 spłata do 31.12.2018	Kredyt bankowy na spłatę wymagalnych zobowiązań	810000,00	0,00	202500,00	0,00	607500,00	202500,00	202500,00	202500,00	0,00
7		Razem kredyty ( poz. 5+6)	883333,15	0,00	275833,15	0,00	607500,00	202500,00	202500,00	202500,00	0,00
8	Ogółem (poz. 1+4+7)		1882801,15	670000,00	275833,15	0,00	2276968,00	272500,00	322500,00	1441968,00	240000,00
		- krótkoterminowe	275833,15	70000,00	275833,15	0,00	70000,00	272500,00	0,00	0,00	0,00
		-długoterminowe	1606968,00	600000,00	0,00	0,00	2206968,00	0,00	322500,00	1441968,00	240000,00

Szczegółowy dn.31.03.2016r.  
Sporz. Halina Wasilewska

GŁÓWNIK KSIĘGOWY  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*Halina Wasilewska*  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*Halina Wasilewska*  
mgr Maria Słota



## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2015 roku

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2015	Stan na koniec roku obrotowego 2015
1	2	3
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)</b> a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / czynne /</b> - MARKEN-licencja - programu ESET Antivirus - MIKROSTAT - opieka serwisowa SIMPLE - ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	<b>7359,20</b> 1595,20 3619,50 2144,50
<b>3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /</b> - nie poniesione wydatki z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych	<b>54408,96</b> 54408,96	<b>48570,00</b> 48570,00
<b>4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> - dotacje na zakup środków trwałych	<b>4589557,65</b> 4589557,65	<b>3906369,10</b> 3906369,10

Sporz. Halina Wasilewska

Szczepczeszyn 31.03.2016r.

GŁÓWNY KASJEROWY  
 SP ZOZ Szczepczeszyn  
 Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 SP ZOZ w Szczepczeszynie  
 mgr Maria Jota

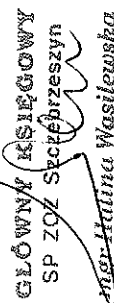
Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2015r.

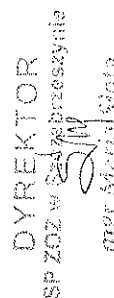
Tabela 9

Treść	Razem		Wzrost kwotowy	Dynamika wzrostu
	Początek roku	Koniec roku		
1	2	3		4
I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:	2 126 859,56	2 007 990,35	-118 869,21	94,41
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	814 023,56	750 201,71	-63 821,85	92,16
- do 12 miesięcy	814 023,56	750 201,71		92,16
- powyżej 12 miesięcy	0,00			
2. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	318 511,88	320 954,12	2 442,24	100,77
- z tyt. składek ZUS	262 116,88	265 390,12		101,25
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	55 815,00	55 120,00		98,75
- z tyt. podatku od nieruchomości	0,00	0,00		
- z tytułu podatku VAT-7	580,00	444,00		76,55
3. Z tytułu wynagrodzeń	277 499,24	270 877,38	-6 621,86	97,61
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	277 499,24	270 877,38		97,61
4. Kredyty i pożyczki	674 243,55	642 506,10	-31 737,45	95,29
w tym				
- spłata kredytu w I roku obrotowym	275 833,15	202 500,00		73,41
- Dt w r-ku bieżącym	398 410,40	370 006,10		92,87
- odnawialna pożyczka Magellan	0,00	70 000,00		#DZIEL/0!
5. Inne	34 800,63	18 694,94	-16 105,69	53,72
w tym:				
- pozostałe zobowiązania	14 852,43	14 295,44		96,25
- zakup środków trwałych	9 039,84	853,01	9	9,44
- odsetki	10 908,36	3 546,49		32,51
5. Fundusze specjalne ZFŚS	7 780,70	4 756,10	-3 024,60	61,13

40

Sporz. Halina Wasilewska  
 Szczepieleszyn 31.03.2016r.

GŁÓWNY KASJEROWY  
 SP ZOZ w Szczepieleszynie  
  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 SP ZOZ w Szczepieleszynie  
  
 mgr Marja Słota

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

Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika wzrostu 2015/2014
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
	2	3	4	5	
1					6
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów</b>	7987229,70	89,30	8276789,60	90,45	103,63
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :</b>	7973575,06	89,14	8265771,21	90,33	103,66
- z kontraktu z NFZ	7420563,32	6,18	7735333,10	84,53	104,24
- poza kontraktem ,w tym:	553011,74	5,33	530438,11	5,80	95,92
- inni świadczeniodawcy	476333,30	0,00	459845,39	5,03	96,54
- odpłatne od pacjentów	76678,44	0,86	70592,72	0,77	92,06
<b>2. Wynajem, wyżywienie, materiały przetargowe</b>	13654,64	0,15	11018,39	0,12	80,69
<b>3. Sprzedaż materiałów</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym :</b>	952928,97	10,65	872282,11	9,53	91,54
- darowizny/zbiórka publ. płodów rolnych,leki,dofinan.do odzieży och. PZU	4289,06	0,05	13834,05	0,15	322,54
- umorzenie zobowiązań /podatek od nieruchomości//	28130,00	0,31	28130,00	0,31	100,00
- przeterminowane zobowiązania	2489,10	0,03	4989,77	0,05	200,46
- odszkodowania			701,10		
- inne przychody /odzyski z likwidacji śr. trwałych (odzysk z zyczenia 2014)/	16344,48	0,18	4080,00	0,04	24,96
- wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS i PIT, refundacja RUP/			12199,83		
- PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnospraw.			53768,04	0,59	105,64
- pozostałe / korekty ZUS, drobne zaokrąglenia VAT/	50897,13	0,57	339,53	0,00	#DZIEL/0!
- rozliczone płatności EFRR RPO	0,00	0,00	339,53	0,00	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	571276,93	6,39	486120,83	5,31	85,09
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	180281,75	0,03	138092,06	1,51	76,60
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	80201,56	0,90	101181,76	1,11	126,16
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	5000,00	0,06	0,00	0,00	0,00
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	14018,96	0,16	28845,14	0,32	205,76
<b>III. Przychody finansowe, w tym:</b>	4409,04	0,05	1880,67	0,02	42,65
- odsetki uzyskane	46,51	0,00	44,50	0,00	95,68
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane			1836,17		
<b>Razem (I+II+III)</b>	<b>8944567,71</b>	<b>100,00</b>	<b>9150952,38</b>	<b>100,00</b>	<b>102,31</b>

Sporz. Haina Wasilewska  
Szczepieszyn 31.03.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ /Szczepieszyn  
*Haina Wasilewska*  
mgr Haina Wasilewska


DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
*Maria Jędrzejewska*  
mgr Maria Jędrzejewska


## Koszty według rodzaju i działalności

Treść	2014		2015		Dynamika 2015/2014 %
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
1	2	3	4	5	6
<b>I. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 008 727,34</b>	<b>98,27</b>	<b>9 259 312,52</b>	<b>98,52</b>	<b>250 585,18</b>
1. Amortyzacja	883 129,11	9,63	769 645,25	8,19	87,15
2. Zużycie materiałów i energii	1 222 572,10	13,34	1 154 656,21	12,29	94,44
3. Usługi obce, w tym:	1 616 026,45	17,63	2 251 161,04	23,95	139,30
* usługi lekarzy	1 254 900,58	-	1 859 391,52	19,78	148,17
4. Podatki i opłaty	32 778,33	0,36	32 962,92	0,35	100,56
5. Wynagrodzenia	4 271 531,90	46,60	4 132 701,18	43,97	96,75
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	825 030,18	9,00	770 453,80	8,20	93,38
7. Pozostałe	157 659,27	1,72	147 732,12	1,57	93,70
<b>II. Pozostałe Koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>72 365,50</b>	<b>0,79</b>	<b>71 329,15</b>	<b>0,76</b>	<b>- 1 036,35</b>
- odszkodowania- renta	61 296,00	0,67	61 296,00	0,65	100,00
- kary, grzywny	,00	-	2 096,34	0,02	-
- koszty sądowe, windykacji	8 990,71	0,10	4 740,88	0,05	52,73
- pozostałe (uprawdopodobniona strata należności)	2 078,79	0,02	3 195,93	0,03	153,74
<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>86 038,47</b>	<b>0,94</b>	<b>67 594,88</b>	<b>0,72</b>	<b>-18 443,59</b>
- od kredytów	58 735,78	0,64	50 398,32	0,54	85,81
- ustawowe zapłacone	14 082,43	0,15	17 098,43	0,18	121,42
- ustawowe i budżetowe naliczone	13 220,26	-	98,13	0,00	-
<b>Ogółem:</b>	<b>9 167 131,31</b>	<b>100,00</b>	<b>9 398 236,55</b>	<b>100,00</b>	<b>231 105,24</b>
w tym : koszty pracy /l.3 *-+5+6/	6 351 462,66	69,29	6 762 546,50	71,96	4 110,83,84
koszty pracy /struktura w k. dz. podstawowej/	6 351 462,66	70,50	6 762 546,50	73,04	
					X

Sporz. Halina Wasilewska

Szczepieszyn 31.03.2016 r.

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 SP ZOZ Szczepieszyn  
 mgr Halina Wasilewska

**DYREKTOR**  
 SP ZOZ w Szczepieszynie  
  
 mgr Maria Jędrzej

**Przeciętne zatrudnienie w SP ZOZ w Szczepieszynie w roku obrotowym 2015,  
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:	133	109	24	138	-5
Lekarze	10	5	5	11	-1
Lekarze med. z I <sup>o</sup> specjalizacji	4	2	2	4	0
Lekarze med. z II <sup>o</sup> specjalizacji	6	3	3	6	0
Farmaceuci	0	0	0	0	0
Mgr analityki	4	3	1	4	0
Pielęgniarki	49	49	0	49	0
Położne	8	8	0	9	-1
Technicy farmacji	1	1	0	1	0
Technicy RTG	0	0	0	2	-2
Pozostały personel medyczny	11	9	2	11	0
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	14	8	6	16	-3
Pracownicy gospodarczy i obsługi	36	26	10	34	2

Sporządził: Marta Cieplichowicz  
Szczepieszyn, 22.02.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn

*mgr Malina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie

*mgr Maria Skota*

**pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych  
od wyniku finansowego brutto za 2015r.**

WYSZCZEGÓLNIENIE			WARTOŚĆ PLN
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>		
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>9150952,38</b>	<b>9150952,38</b>
	w tym: - ze sprzedaży	8276789,60	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	872282,11	
	- z działalności finansowej	1880,67	
<b>2.</b>	<b>Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów w tym:</b>	<b>29963,15</b>	<b>29963,15</b>
	- odsetki umorzone (art.12 ust.4 pkt. 2)	1833,15	
	- podatek od nieruchomości	28130,00	
<b>3.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu //1 – 12/</b>	<b>9120989,23</b>	<b>9120989,23</b>
<b>II.</b>	<b>KOSZTY</b>		
<b>1.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>9398236,55</b>	<b>9398236,55</b>
	w tym: - z działalności operacyjnej ( sprzedaży )	9259312,52	
	- pozostałe koszty operacyjne	71329,15	
	- finansowe	67594,88	
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:</b>	<b>525378,32</b>	<b>525378,32</b>
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2014r wypł. w 2015r	40679,26	
	2) ZUS skł. płat.od um.zlec. za 2014r opł. w 2015r.	4410,92	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środk. wł,art16ust1pkt63	15405,46	
	4) zapłacone zobowiązania za 2014r w 2015r	464882,68	
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia kosztów o niezaliczane do kosztów uzyskania, z tego:</b>	<b>921939,50</b>	<b>921939,50</b>
	1) zapłacone odsetki budżetowe art16ust1pkt21		
	2) naliczone odsetki budżetowe art16ust1pkt11	1191,00	
	3) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11	642,15	
	4) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	769645,25	
	5) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	61296,00	
	6) przeterminowane zobowiązania art16ust1pkt20		
	7) kara umowna art16ust1pkt22	2096,34	
	8) koszty żywności z darowizny art16ust1	3470,65	
	9) koszty leków z darowizny art16ust1	35,68	
	10) koszty wyn. z um. zlec. za 2015r wypłac. w 2016r art16ust	38190,64	
	11) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2015r wypłac. w 2016r art16us	5540,79	
	12)niezapłacone zobowiązania w terminie art15b	35090,12	
	13)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17)	4740,88	
	14) remonty sfinansowane dotacja		
<b>4.</b>	<b>Koszty uzyskania przychodów ( II.1 + II.2 – II.3 )</b>	<b>9001675,37</b>	<b>9001675,37</b>
<b>III.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY - ZYSK //1.1 – II.1 /</b>	<b>-247284,17</b>	<b>-247284,17</b>
<b>IV.</b>	<b>DOCHOD //1.3 – II.4 /</b>	<b>119313,86</b>	<b>119313,86</b>
<b>V.</b>	<b>PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:</b>	<b>754239,79</b>	<b>754239,79</b>
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	486120,83	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	268118,96	
	-doch. Przezn.na cele statuf. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)		
<b>VI.</b>	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA //IV.-V./</b>	<b>-634925,93</b>	<b>-634925,93</b>

Sporządziła Halina Wasilewska Szczepieszyn.31.03.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczepieszyn

*mgr Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepieszynie  
*mgr Maria Słota*

**Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej  
w Szczepleszynie**

***SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
ZA ROK 2015***

<b>Spis treści:</b>	<b>str.</b>
<b>I. Wykonanie zadań statutowych .....</b>	<b>1</b>
<b>II. Przychody .....</b>	<b>1</b>
<b>III. Koszty .....</b>	<b>2</b>
<b>IV. Wynik finansowy .....</b>	<b>2</b>
<b>V. Sytuacja finansowa na 31.12.2015 r. ....</b>	<b>2</b>
<b>VI. Podsumowanie i wnioski .....</b>	<b>3</b>

## I. WYKONANIE ZADAŃ STATUTOWYCH

Plan finansowo-rzeczowy NFZ na 2015 r. został zrealizowany w: 101,7%, w tym: Szpital 100,9%, z tego: Oddział Wewnętrzny 101,3%, O. Ginekologiczny 103,3%, O. Chirurgiczny 98,9%, Izba Przyjęć 100,0%, Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna 101,9%, Podstawowa Opieka Zdrowotna 104,2%, w tym Transport Sanitarny 99,2%, Rehabilitacja Lecznicza 100,0%.

Pozostała sprzedaż świadczeń zdrowotnych 98,2% w tym: inne ZOZ-y 98,2%, pacjenci nieuprawnieni 88,8%.

NFZ zrefundował 100% wartości planowej sprzedaży świadczeń zdrowotnych, a dla świadczeń z zakresu chirurgii ogólnej, wynagrodzeń pielęgniarek i transportu sanitarnego 100% wykonania.

Pozostałą sprzedaż niemedyczną (czynsz) zrealizowano w wysokości 78,6% planu rocznego.

W 2015 roku: hospitalizowano 1889 pacjentów przez 14225 osobodni, średni pobyt w szpitalu wyniósł 7,5 dnia a średnie wykorzystanie łóżek 66,9%. Oddziały zabiegowe wykonały 370 operacji (Oddział Chirurgiczny 140, Oddział Ginekologiczny 230) i 385 zabiegów (Oddział Chirurgiczny 233, Oddział Ginekologiczny 152).

Ponad 77,7% pacjentów oddziałów zabiegowych poddano operacjom i zabiegom (755 / 972) .

Izba Przyjęć wykonała 430 zabiegów, Poradnie Specjalistyczne 2227 i Fizjoterapia 18184 zabiegów.

Pacjentom udzielono w 2015 r. porad: Izba Przyjęć 1130, Podst. Opieka Zdrowotna 30981, w Poradniach Specj. 13697, w Rehabilitacji Leczniczej 568, w Centrum Lekarza Rodzinnego podwykonawstwo dla Szpitala Wojewódzkiego Jana Pawła II 11548.

Odbyto 1751 wizyt w Podst. Opiece Zdrowotnej, 112 w Ambulatoryjnej Opiece Specjalistycznej i 413 w Centrum Lekarza Rodzinnego.

Liczba opcji w grudniu 2015 r. wynosiła 6781 do lekarza, 6852 do pielęgniarki, 3706 do położnej, 693 do pielęgniarki szkolnej a Transport Sanitarny obsługiwał 19854 pacjentów Poradni Ogólnej Przychodni Rejonowej SPZOZ i pobliskich ZOZ-ów.

W okresie analizowanym na Oddziale Wewnętrznym leczono 48,5% pacjentów, 28,5% na Chirurgii, 22,9% na Ginekologii.

Zadania statutowe wykonywano na 91,5 etatach przez 94 osoby personelu oraz przez 46 osób na podstawie umów cywilnoprawnych. Pracownicy administracyjni, techniczni, ekonomiczni i gospodarcy byli zatrudnieni na 27,7 etatach.

Przeciętne wynagrodzenie pracown. wyniosło 2725,10 zł miesięcznie a zleceniobiorców 4403,90 zł.

## II. PRZYCHODY

W roku 2015 SPZOZ osiągnął 9.150 tys. zł przychodów ogółem, w tym z tytułu sprzedaży 8.276 tys. zł, z tego 8.265 tys. zł tytułem świadczeń zdrowotnych (99,9% sprzedaży).

Laboratorium pozyskało za badania kwotę 98 tys. zł, RTG 35 tys. zł, USG 6 tys. zł, Sterylizacja 2 tys. zł, Chłodnia 6 tys. zł, Kuchnia 3 tys. zł, dzierżawa 3 tys. zł. SPZOZ pozyskał dodatkowo: darowizny majątku obrotowego: plody rolne ze zbiórki publicznej, leki, kwotę 7.500 zł od PZU Życie na współfinansowanie zakupu odzieży ochronnej dla pracowników medycznych na kwotę 14 tys. zł. ogółem, refundację częściową kosztów pracy prac. niepełnosprawnych w kwocie 54 tys. zł, z PFRON, wynagrodzenia pozostałe 12 tys. zł (w tym Powiatowy Urząd Pracy 6 tys. zł prace interwencyjne). Rozliczono dotacje w kwocie 754 tys. zł otrzymane na zakupy środków trwałych w okresach wcześniejszych do wysokości naliczonej w roku obrotowym amortyzacji. Otrzymano dotacje celowe na zakup majątku trwałego na kwotę 70 tys. zł, w tym: Powiat Zamojski 61 tys. zł, Gmin: Zamość, Nielisz, Sułów, Adamów 9 tys. zł, oraz monitory używane ze Starostwa Powiatowego w Zamościu w kwocie użytkowej 1,2 tys. zł.

Burmistrz Szczebrzeszyna umorzył 29 tys. zł zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości za 2015 r.



### III. KOSZTY

Na prowadzenie działalności SPZOZ poniósł 9.398 tys. zł kosztów ogółem, w tym kosztów bezpośrednich /rodzajowych/ 9.259 tys. zł. Były one wyższe o 231 tys. zł od poniesionych w analogicznym okresie roku ubiegłego i wyższe od wielkości planowej o 4,1%. Koszty pracy wyniosły 6.762 tys. zł i stanowiły 106,8% planu finansowego oraz były wyższe o 411 tys. zł od wydatków w roku ubiegłym i stanowiły 81,7% wielkości sprzedaży. W stosunku do roku ubiegłego wzrosły koszty energii elektrycznej i innej, usług obcych, w tym usług lekarskich (w związku z koniecznością zapewnienia ciągłości pracy na Oddziale Wewnętrznym i spełnienia wymagań NFZ dotyczących parametrów medycznych i wskaźników zabiegowych w oddziałach Szpitala) i konserwacyjno-remontowych sprzętu i aparatury medycznej oraz finansowe. Wielkości planowe przekroczone w rodzajach: energia 11,5%, usługi obce 21,7%, podatki i opłaty o 10%, a finansowe (odsetki) wzrosły o 23,6%. Wymienione wyżej przekroczenia w części kompensują oszczędności kosztów materiałów, świadczeń pracowniczych, pozostałych kosztów rodzajowych, amortyzacji. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe stanowiły 1,48% kosztów ogółem a ich wykonanie jest wyższe od założeń planowych o 11,20%.

### IV. WYNIK FINANSOWY

SPZOZ wygenerował w 2015 r. stratę w wysokości - 248 tys. zł. Jej wielkość jest niższa od kosztów amortyzacji o 522 tys. zł, wyższa od ubiegłorocznej o 12 tys. zł i wyższa od założeń planowych o 248 tys. zł.

W poszczególnych działalnościach wynik finansowy kształtował się jak poniżej:

- ze sprzedaży (działalność podstawowa) - 983 tys. zł
- z pozostałej działalności operacyjnej + 801 tys. zł
- z działalności finansowej - 66 tys. zł

Stratę w 2015 r. wygenerowały: Szpital -1.274 tys. zł, w tym: Oddział Wew. -218 tys. zł, Ginek. -454 tys. zł, Chir. -982 tys. zł, a Izba Przyjęć zysk +380 tys. zł. Rehabilitacja Lecznicza -83 tys. zł, w tym: Opieka Lekarska -22 tys. zł, Fizjoterapia -61 tys. zł. (bez amortyzacji -46 tys. zł).

Pozostałe jednostki zadaniowe generują zysk bądź stratę niższą od naliczonej amortyzacji. Po korekcie o koszty amortyzacji strata ze sprzedaży wynosi -213 tys. zł.

### V. SYTUACJA FINANSOWA NA 31.12.2015 r.

#### AKTYWA wartość bilansowa 4.919 tys. zł

1. Wartość bilansowa /netto/ majątku trwałego na 31 grudnia roku analizowanego wyniosła 4.919 tys. zł 97,4 % wielkości planowej. Mniejsza wartość aktywów trwałych od wielkości planowanej na koniec roku jest skutkiem niższego odtworzenia majątku od jego zużywania. Na bilansową wartość mają wpływ umorzenie (amortyzacja) i wartość początkowa środków trwałych przyjętych w okresie.
2. Aktywa obrotowe, których stan jest wyższy od ubiegłorocznego i planowanego z powodu wzrostu o 70 tys. zł należności i obniżenia o 18 tys. zł zapasów, wpłynęły na poprawę trudnej sytuacji finansowej SPZOZ.

## PASYWA wartość bilansowa 4.919 tys. zł

1. Kapitały własne osiągnęły na koniec okresu analizowanego wartość – 3.042 tys. zł. Są różnicą między skumulowaną wartością straty za okres 1999-2015 (-6.556 tys. zł, z tego co najmniej 5 tys. zł stanowią koszty amortyzacji) a sumą stanów Kapitałów Założycielskiego i Własnego (3.748 tys. zł).
2. Zobowiązania i Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów z tytułu dotacji na zakup majątku trwałego wyniosły 7.961 tys. zł. Niższe wykonanie pozycji Planu Finansowego o 406 tys. zł wynika z rozliczeń międzyokresowych przychodów w szczególności.
3. Poszczególne elementy Działu B Pasywów Bilansu wyniosły:
  - zobowiązania długoterminowe (spłata kredytu i pożyczki w okresie po roku 2016) wyniosły 2.004 tys. zł
  - zobowiązania krótkoterminowe z tytułów: kredyty i pożyczki do spłaty w 2016 r. 642 tys. zł, dostawy 750 tys. zł, podatki i ubezpieczenia 321 tys. zł, wynagrodzenia 271 tys. zł, inne i ZFŚS 19 tys. zł. (razem 1.998 tys. zł)
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów i bierne kosztów kwotę 3.954 tys. zł

## VI. PODSUMOWANIE I WNIOSKI

1. W analizowanym roku 2015 SPZOZ ubiegał się o zwiększenie kontraktu dla rodzajów świadczeń z zakresu chirurgii ogólnej i ginekologii planowej w leczeniu szpitalnym. Dla potwierdzenia słuszności tych starań realizowano do maja br. wykonywanie zadań statutowych ponad plan rzeczowo-finansowy NFZ.
2. Brak pozytywnej decyzji Lubelskiego Oddziału NFZ spowodował konieczność do możliwej minimalizacji wykonywania świadczeń na oddziałach zabiegowych wykorzystując nadwykonania z wcześniejszych miesięcy. W wyniku zmniejszenia tempa realizacji zadań pracownicy mogli wykorzystać urlopy wypoczynkowe, zwłaszcza zaległe. Na koniec tego półrocza br. koszty i przychody wyrównały się, a brak środków finansowych ograniczył się do spłaty kredytów.  
W końcu roku SPZOZ zwrócił się do NFZ o przeniesienie limitów planu finansowo-rzeczowego między poszczególnymi rodzajami świadczeń z uwagi na różny stopień ich realizacji. Reakcja NFZ była pozytywna i wartości świadczeń nadwykonanych zostały zrefundowane. Pozostałe nadwykonania na Oddziale Wewnętrznym i Ginekologicznym na podstawie ugody zostały zapłacone w stawce 50%.
3. Podejmowane były w 2015 roku optymalne decyzje dotyczące restrukturyzacji zatrudnienia i wynagradzania. Z końcem roku obniżyło się zatrudnienie o 15 pracowników administracyjnych, obsługi i pielęgniarek. Przyjęto, w uzgodnieniu z odchodzącymi pracownikami, że należne 3 miesięczne odprawy będą wypłacane w 3 ratach miesięcznych. Koszt podjętego zadania wyniósł ponad 100 tys. zł, a potencjalne oszczędności z tego tytułu wystąpią w roku 2016 (pokryją, np. ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia i raty kapitałowe spłacanych kredytów).  
W poszczególnych jednostkach zadaniowych w dalszym ciągu występuje zróżnicowany udział bezpośrednich kosztów pracy w zrealizowanym kontrakcie, które stanowią w:  
Oddziale Wewnętrznym 58,8%, Oddziale Ginekologicznym 72,7%, Oddziale Chirurgicznym 103,7%, Izbie Przyjęć 33,4%, Poradni Ogólnej Podst. Opieki Zdrowotnej 38%, Centrum Lekarza Rodzinnego 83,3%, Transport Sanitarny 58,8%, Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna średnio 53,9%, Rehabilitacja 93,3% .

4. W celu zatrzymania systematycznego wzrostu zobowiązań i wygospodarowania środków na zrównoważenie kosztów z przychodami przeprowadzone zostały 3 postępowania konkursowe na outsourcing Laboratorium. Ostatnie rozstrzygnięto przyjęciem najtańszej oferty, która prognozuje zmniejszenie zobowiązań o kolejne 10 tys. zł miesięcznie. Zawartą umowę wdrożono od 01-02-2016 r. Pracownicy Laboratorium SPZOZ zostali przejęci na podstawie art. 23' KP przez przyjmującą zamówienie firmę Laboratoria RH+ z Piaseczna. Laboratorium działa bez zakłóceń na miejscu w SPZOZ i stosuje już wyższe standardy proceduralne. Analizy finansowe będą przeprowadzane z chwilą napływu konkretnych dokumentów rozliczeniowych.
5. SPZOZ wnosi o akceptację ujemnego wyniku finansowego w kwocie 248 tys. zł wyższego od założeń planowych, gdyż podjęte w 2015 r. kosztowne działania oszczędnościowe rokują poprawę sytuacji finansowej już w 2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn

*mgr Halina Wsiedłowska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie

*mgr Maria Stola*

W załączeniu tabele:

1. Wykonanie planu finansowego za 2015 rok
2. Bilans wykonanie planu za 2015 rok
3. Rachunek Zysków i Strat wykonanie planu za 2015 rok

**Wykonanie planu finansowego za 2015**  
**Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszyne**

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2014r.	Wykonanie za 2015r.	Plan na 2015 r.	Kwotowa tys.zł.	% wyk. Planu
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>8931</b>	<b>9150</b>	<b>9025</b>	<b>219</b>	<b>101,4</b>
	w tym:					
	<b>1. Z tytułu sprzedaży</b>	<b>7974</b>	<b>8276</b>	<b>8100</b>	<b>302</b>	<b>102,2</b>
	w tym usługi zdrowotne	7960	8265	8086	305	102,2
	1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych ubezpieczonym na zlecenie NFZ	7407	7735	7545	328	102,5
	-w tym: nadwykonania	0	0		0	
	1.2 udzielanie świadczeń medycznych innym zakładom opieki Zdrowotnej	468	446	454	-22	98,2
	- w tym: Szpital Wojew. JP II	404	384	384	-20	100,0
	1.3 udzielanie pacjentom świadczeń nie przysługujących w ramach ubezpieczenia i nie objętych ubezpieczeniem	77	71	80	-6	88,8
	1.4 udzielanie świadczeń innym instytucjom	8	14	7	6	200,0
	1.5 udzielanie świadczeń w ramach realizacji zadań i programów zdrowotnych					
	1.6 świadczenie usług innych, wynajem itp.	14	11	14	-3	78,6
	1.7. Sprzedaż materiałów			0		
	<b>2. Inne przychody operacyjne</b>	<b>953</b>	<b>872</b>	<b>920</b>	<b>-81</b>	<b>94,8</b>
	<b>3. Przychody finansowe</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>-2</b>	<b>40,0</b>
<b>B.</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>9167</b>	<b>9398</b>	<b>9025</b>	<b>231</b>	<b>104,1</b>
	<b>I. W/g rodzajów razem</b>	<b>9009</b>	<b>9259</b>	<b>8900</b>	<b>250</b>	<b>104,0</b>
	w tym:					
	<b>1. Amortyzacja</b>	<b>883</b>	<b>770</b>	<b>800</b>	<b>-113</b>	<b>96,3</b>
	<b>2. Materiały</b>	<b>1093</b>	<b>1009</b>	<b>1050</b>	<b>-84</b>	<b>96,1</b>
	w tym:					
	2.1 Sprzęt medyczny	88	87	90	-1	96,7
	2.2 Opał	141	131	140	-10	93,6
	2.3 Paliwo	53	38	50	-15	76,0
	2.4 Materiały do napraw	40	26	30	-14	86,7
	2.5 Materiały czystościowe	50	52	50	2	104,0
	2.6 Materiały biurowe	26	20	25	-6	80,0
	2.7 Materiały gospodarcze	0	0			
	2.8 Surowce i towary żywnościowe	59	51	60	-8	85,0
	2.9 Leki i opatrunki	397	381	380	-16	100,3
	2.10 Materiały diagnostyczne	183	155	180	-28	86,1
	2.11 Tlen	33	34	35	1	97,1
	2.12 Pozostałe	23	34	10	11	340,0
	<b>3. Energia</b>	<b>130</b>	<b>145</b>	<b>130</b>	<b>15</b>	<b>111,5</b>
	w tym:					
	3.1 Ciepłna	12	12	15	0	80,0
	3.2 Elektryczna	117	133	115	16	115,7
	3.3 inne /gaz/	1	0	0	-1	

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2014r.	Wykonanie za 2015r.	Plan na 2015 r.	Kwotowa tys.zł.	% wyk. Planu
	<b>4. Usługi obce</b>	<b>1616</b>	<b>2251</b>	<b>1850</b>	<b>635</b>	<b>121,7</b>
	w tym:					
	4.1 Konserwacje i remonty	72	103	80	31	128,8
	4.2 Transportowe	8	5	10	-3	50,0
	4.3 Telekomunikacja	22	20	20	-2	100,0
	4.4 Nieczystości komunalne	40	39	40	-1	97,5
	4.5 Badania medyczne	95	100	100	5	100,0
	4.6 Pralnicze	37	38	35	1	108,6
	4.7 Spalanie	5	9	5	4	180,0
	4.8 Usługi lekarzy	1255	1859	1500	604	123,9
	4.9 Pozostałe	82	78	60	-4	130,0
	<b>5. Wynagrodzenia</b>	<b>4271</b>	<b>4133</b>	<b>4100</b>	<b>-138</b>	<b>100,8</b>
	w tym:					
	5.1 z tyt. umowy o pracę	4000	3830	3800	-170	100,8
	5.2 z tyt. umowy na zlecenie	271	303	300	32	101,0
	<b>6. Świadczenia</b>	<b>825</b>	<b>770</b>	<b>780</b>	<b>-55</b>	<b>98,7</b>
	<b>7. Pozostałe koszty</b>	<b>158</b>	<b>148</b>	<b>160</b>	<b>-10</b>	<b>92,5</b>
	<b>8. Podatki i opłaty</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>110,0</b>
	<b>9. Wartość sprzedanych materiałów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>II. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>72</b>	<b>71</b>	<b>70</b>	<b>-1</b>	<b>101,4</b>
	<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>86</b>	<b>68</b>	<b>55</b>	<b>-18</b>	<b>123,6</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A1 - BI)</b>	<b>-1035</b>	<b>-983</b>	<b>-800</b>	<b>52</b>	<b>122,9</b>
<b>D.</b>	<b>Zysk (strata) z pozostałej dział. operacyjnej (A2 - BII)</b>	<b>881</b>	<b>801</b>	<b>850</b>	<b>-80</b>	<b>94,2</b>
<b>E.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D)</b>	<b>-154</b>	<b>-182</b>	<b>50</b>	<b>-28</b>	<b>-364,0</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności finansowej (A3 - BIII)</b>	<b>-82</b>	<b>-66</b>	<b>-50</b>	<b>16</b>	<b>132,0</b>
<b>G.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E + F)</b>	<b>-236</b>	<b>-248</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>248,0</b>

Sporządził: Halina Wasilewska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Szczebrzeszyn

*mgr Halina Wasilewska*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczebrzeszynie

*mgr Maria Słota*

BILANS wykonanie planu za 2015r

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2014r.	Wykonanie za 2015r.	Plan na 2015 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>4699</b>	<b>4009</b>	<b>4252</b>	<b>-690</b>	<b>94,3</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2	Wartość firmy					
3	Inne wartości niematerialne i prawne					
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4699</b>	<b>4009</b>	<b>4252</b>	<b>-690</b>	<b>94,3</b>
1	Środki trwałe	4693	4009	4246	-684	94,4
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)					
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3966	3512	3499	-454	100,4
	c) urządzenia techniczne i maszyny	303	263	249	-40	105,6
	d) środki transportu	19	12	10	-7	120,0
	e) inne środki trwałe	405	222	488	-183	45,5
2	Środki trwałe w budowie	6	0	6	-6	0,0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1	Od jednostek powiązanych					
2	Od pozostałych jednostek					
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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				0	
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2014r.	Wykonanie za 2015r.	Plan na 2015 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>860</b>	<b>910</b>	<b>800</b>	<b>50</b>	<b>113,8</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>134</b>	<b>118</b>	<b>100</b>	<b>-16</b>	<b>118,0</b>
1.	Materiały	134	118	100	-16	118,0
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
5.	Zaliczki na dostawy					
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>720</b>	<b>790</b>	<b>692</b>	<b>70</b>	<b>114,2</b>
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	720	790	692	70	114,2
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	702	761	670	59	113,6
	– do 12 miesięcy	702	761	670	59	113,6
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	16	29	20	13	145,0
	c) inne	2		2	-2	0,0
	d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>-4</b>	<b>25,0</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	2	8	-4	25,0
	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	6	2	8	-4	25,0
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6	2	8	-4	25,0
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5559</b>	<b>4919</b>	<b>5052</b>	<b>-640</b>	<b>97,4</b>

PASYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2014r.	Wykonanie za 2015r.	Plan na 2015 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-2808</b>	<b>-3042</b>	<b>-2808</b>	<b>-234</b>	<b>108,3</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3673	3673	3673	0	100,0
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)					
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)					
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	75	75	75	0	100,0
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe					
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6320	-6542	-6556	-222	99,8
VIII.	Zysk (strata) netto	-222	-248	0	-26	
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8367</b>	<b>7961</b>	<b>7860</b>	<b>-406</b>	<b>101,3</b>
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	2004	1405	397	142,6
1.	Wobec jednostek powiązanych					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1607	2004	1405	397	142,6
	a) kredyty i pożyczki	1607	2004	1405	397	142,6
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) inne					
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2111	2003	2495	-108	80,3
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	2103	1998	2490	-105	80,2
	a) kredyty i pożyczki	668	642	790	-26	81,3
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	814	750	1080	-64	69,4
	– do 12 miesięcy	814	750	1080	-64	69,4
	– powyżej 12 miesięcy					
	e) zaliczki otrzymane na dostawy					
	f) zobowiązania wekslowe					
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	309	321	300	12	107,0
	h) z tytułu wynagrodzeń	277	271	300	-6	90,3
	i) inne	35	14	20	-21	70,0
3.	Fundusze specjalne	8	5	5	-3	100,0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4649	3954	3960	-695	99,8
1.	Ujemna wartość firmy					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4649	3954	3960	-695	99,8
	– długoterminowe	3795	3300	3045	-495	108,4
	– krótkoterminowe	854	654	915	-200	71,5
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>5559</b>	<b>4919</b>	<b>5052</b>	<b>-640</b>	<b>97,4</b>

porządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*Halina Wasilewska*  
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*Maria Siota*  
mgr Maria Siota



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) WYKONANIE PLANU ZA 2015R / tys. zł./

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2014r	Wykonanie za 2015r.	Plan 2015 r.	Dynamika wzrostu	
					Kwotowa tys.zł. /4-3/	% wyk. Planu /4:5/
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7974</b>	<b>8276</b>	<b>8100</b>	<b>302</b>	<b>102,2</b>
	— od jednostek powiązanych					
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7974	8276	8100	302	102,2
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		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9009</b>	<b>9259</b>	<b>8900</b>	<b>250</b>	<b>104,0</b>
I.	Amortyzacja	883	770	800	-113	96,3
II.	Zużycie materiałów i energii	1223	1154	1180	-69	97,8
III.	Usługi obce w tym :	1616	2251	1850	635	121,7
	- usługi lekarskie	1255	1859	1500	604	123,9
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	33	33	30	0	110,0
	— podatek akcyzowy					
V.	Wynagrodzenia	4271	4133	4100	-138	100,8
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	825	770	780	-55	98,7
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	158	148	160	-10	92,5
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-1035</b>	<b>-983</b>	<b>-800</b>	<b>52</b>	<b>122,9</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>953</b>	<b>872</b>	<b>920</b>	<b>-81</b>	<b>94,8</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Dotacje					
III.	Inne przychody operacyjne	953	872	920	-81	94,8
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>72</b>	<b>71</b>	<b>70</b>	<b>-1</b>	<b>101,4</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III.	Inne koszty operacyjne	72	71	70	-1	101,4
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-154</b>	<b>-182</b>	<b>50</b>	<b>-28</b>	<b>-364,0</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>-2</b>	<b>40,0</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:					
	— od jednostek powiązanych					
II.	Odsetki, w tym:	4	2	5	-2	40,0
	— od jednostek powiązanych					
III.	Zysk ze zbycia inwestycji					
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji					
V.	Inne					
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>86</b>	<b>68</b>	<b>55</b>	<b>-18</b>	<b>123,6</b>
I.	Odsetki, w tym:	86	68	55	-18	123,6
	— dla jednostek powiązanych					
II.	Strata ze zbycia inwestycji					
III.	Aktualizacja wartości inwestycji					
IV.	Inne					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>-236</b>	<b>-248</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>-248,0</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>					
I.	Zyski nadzwyczajne					
II.	Straty nadzwyczajne					
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (1±J)</b>	<b>-236</b>	<b>-248</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>-248,0</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>-236</b>	<b>-248</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>-248,0</b>

Sporządził : Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SP ZOZ Szczybrzeszyn  
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 SP ZOZ w Szczybrzeszynie  
 mgr Maria Słota