

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SZCZEBRZESZYNI**

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

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2016**

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 2016
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebreszynie**

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:
 1. wewnętrznym
 2. chirurgicznym
 3. ginekologicznym
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a w szczególności porad specjalistycznych w poradniach:
 1. neurologicznej
 2. ginekologiczno – położniczej
 3. chirurgii ogólnej
 4. okulistycznej
 5. otolaryngologicznej
 6. urazowo - ortopedycznej
- udzielania porad lekarskich i usług pielęgniarskich oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
- udzielania porad lekarskich, usług pielęgniarskich w ramach opieki nocnej i świątecznej 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 Szczebreszynie 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 2016 roku do 31 grudnia 2016 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 Szczeczeszynie 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 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 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 używania 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 zarachowuje 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 2016 i poprzedzającym ten rok, 2015 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. 10 653 750 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. 21 307 500 zł

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2016r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 111,85

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 Szczepieszynie są sporządzane w nowym programie informatycznym SIMPLE.ERP obecnie wersja 6.10.

Szczepieszyn, dnia 31.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Maria Słota

BILANS na 31.12.2016r

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2015	31.12.2016	
A.	Aktywa trwałe	4 009 538,55	3 487 808,47	86,99
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	4 009 538,55	3 487 808,47	86,99
1.	Środki trwałe	4 009 538,55	3 487 808,47	86,99
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 511 702,74	3 055 303,29	87,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	263 429,98	240 982,43	91,48
	d) środki transportu	12 373,99	4 284,60	34,63
	e) inne środki trwałe	222 031,84	187 238,15	84,33
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	#DZIEL/0!
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 %
		31.12.2015	31.12.2016	
B.	Aktywa obrotowe	916 310,84	1 035 465,17	113,00
I.	Zapasy	117 748,46	98 364,09	83,54
1.	Materiały	117 748,46	98364,09	83,54
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	789 464,29	920 744,99	116,63
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	789 464,29	920 744,99	116,63
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	760 976,14	877 546,74	115,32
	– do 12 miesięcy	760 976,14	877 546,74	115,32
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28 417,52	43 128,95	151,77
	c) inne	70,63	69,30	98,12
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 738,89	9 252,63	532,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 738,89	9 252,63	532,10
	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	1 738,89	9 252,63	532,10
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 738,89	9 252,63	532,10
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 359,20	7 103,46	96,52
AKTYWA RAZEM		4 925 849,39	4 523 273,64	91,83

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2015	31.12.2016	
A.	Kapitał (fundusz) własny	-3 041 548,06	-2 635 202,26	86,64
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	-6 542 107,28	-6 789 391,45	103,78
VIII.	Zysk (strata) netto	-247 284,17	406 345,80	-164,32
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 967 397,45	7 158 475,90	89,85
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	2 004 468,00	2 081 968,00	103,87
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 004 468,00	2 081 968,00	103,87
	a) kredyty i pożyczki	2 004 468,00	2 081 968,00	103,87
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 007 990,35	1 682 152,14	83,77
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 003 234,25	1 675 203,24	83,62
	a) kredyty i pożyczki	642 506,10	568 670,93	88,51
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	750 201,71	511 788,34	68,22
	– do 12 miesięcy	750 201,71	511 788,34	68,22
	– powyżej 12 miesięcy			

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych na		Dynamika wzrostu %
		31.12.2015	31.12.2016	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	320 954,12	310 947,76	96,88
	h) z tytułu wynagrodzeń	270 877,38	265 470,61	98,00
	i) inne	18 694,94	18 325,60	98,02
3.	Fundusze specjalne	4 756,10	6 948,90	146,11
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 954 939,10	3 394 355,76	85,83
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 954 939,10	0,00	0,00
	– długoterminowe	3 906 369,10	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	48 570,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		4 925 849,39	4 523 273,64	91,83

Szczebrzeszyn dnia 31.03.2017r

Sporządził: Halina Wasilewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczebrzeszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Maria Słota

Wiersz	Wyszczególnienie	2015	2016	Dynamika wzrostu %
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 276 789,60	8 650 700,54	104,52
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 276 789,60	8 642 632,66	104,42
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	8 067,88	#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 259 312,52	8 873 163,49	95,83
I.	Amortyzacja	769 645,25	625 167,50	81,23
II.	Zużycie materiałów i energii	1 154 656,21	918 260,80	79,53
III.	Usługi obce	2 251 161,04	2 497 222,83	110,93
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	32 962,92	34 244,32	103,89
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	#DZIEL/0!
V.	Wynagrodzenia	4 132 701,18	3 920 291,60	94,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	770 453,80	751 993,35	97,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	147 732,12	118 761,03	80,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	7 222,06	#DZIEL/0!
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-982 522,92	-222 462,95	22,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	872 282,11	752 656,23	86,29
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 481,00	#DZIEL/0!
II.	Dotacje	0,00	0,00	#DZIEL/0!
III.	Inne przychody operacyjne	872 282,11	746 175,23	85,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne	71 329,15	70 331,20	98,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	71 329,15	70 331,20	98,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-181 569,96	459 862,08	-253,27
G.	Przychody finansowe	1 880,67	1 860,78	98,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II.	Odsetki, w tym:	1 880,67	1 860,78	98,94
	– 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	
H.	Koszty finansowe	67 594,88	55 377,06	81,92
I.	Odsetki, w tym:	67 594,88	55 377,06	81,92
	– 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	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-247 284,17	406 345,80	-164,32
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	-247 284,17	406 345,80	-164,32
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-247 284,17	406 345,80	-164,32

Szczecbrzeszyn 31.03.2017 r.

Sporządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOZ w Szczecbrzeszynie
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
 SP ZOZ w Szczecbrzeszynie
 mgr Maria Słota

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2016	Przychody				Razem zwiększenia stanu początkowego	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej i umorzenia	Stan na koniec roku 2016	
			z bezpodległego zakupu	z inwestycji	z leasingu finans.	darowizny		pozostałe przychody	sprzedaż	likwidacja			pozostałe rozchody
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	693707,22	246,00	0,00				246,00					693953,22
3.	Środki trwałe	11581923,44	0,00	100709,00	0,00	0,00	0,00	100709,00	0,00	48400,00		50241,34	11634232,44
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00											
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6272192,70		11500,00				11500,00					6283692,70
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1344838,74	0,00	3591,60				3591,60					1348430,34
	d) środki transportu	116634,47	0,00	0,00				0,00				0,00	116634,47
	e) inne środki trwałe	3848257,53	0,00	85617,40				85617,40		48400,00		48400,00	3885474,93
4.	Pozostałe środki trwałe	370469,18	0,00	2482,42	0,00	0,00	0,00	2482,42		1841,34		1841,34	371110,26
5.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem aktywa trwałe	12546265,12	246,00	103191,42	0,00	0,00	0,00	103437,42	0,00	50241,34	0,00	50241,34	12699464,20
7.	Umorzenie	8636729,57	246,00	2482,42	0,00	0,00	622439,08	625167,50	0,00	50241,34	0,00	50241,34	9211655,73
	a) wartości niematerialne i prawne	693707,22	246,00	0,00				246,00				0,00	693953,22
	b) środki trwałe	7572384,89		0,00			622439,08	622439,08		48400,00		48400,00	8146423,97
	c) pozostałe środki trwałe	370637,46	0,00	2482,42			0,00	2482,42		1841,34		1841,34	371278,54
8.	Aktywa trwałe netto(6-7)	4009535,55	0,00	100709,00		0,00	-622439,08	-521730,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3487808,47

Szczegółowy 31.03.2017r
Sporz. Halina Wasilewska

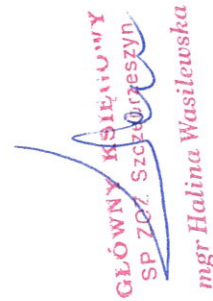
GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Maria Słota

Umowa nieodpłatnego użyczenia					
Lp.	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni	Wartość
1.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	dnia 07.06.199	Analizator gazów	Laboratorium	24 493,00
2.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	dnia 12.07.199	Maszyna do pisania "APOLLO"	Pracownia RTG	463,87
3.	Zarząd Gminy i Miasta w Szczepieszynie	dnia 08.01.200	komputerowy z drukarką i oprogramowaniem	Przychodnia Rejonowa	4 569,47
Razem					29 526,34
Umowa dzierżawy za styczeń 2016r.					
1.	BioMerieux Polska Sp. z o.o. ul. Żeromskiego 17 882 Warszawa PZ CORIMAY S.A.	z dnia 30.04.2008	MINIVIDAS	Laboratorium	40 000,00
2.	05-092 Łomianki ul. Wiosenna 22	z dnia 12.06.2013	Analizator biochemiczny Prestige 24i r.or	Laboratorium	195 940,14
3.	Siemens SP. z o.o	z dnia 21.01.2013	Analizator Rapidlab 248	Laboratorium	33 000,00
Razem					268 940,14
Ogółem wartość obcych środków trwałych					298 466,48

Sporz. Halina Wasilewska

Szczepieszyn 31.03.2017 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ. Szczepieszyn

mgr Halina Wasilewska

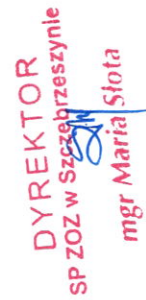
DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie

mgr Maria Siota

Tabela 3

Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2015	Wysokość zobowiązania na 31.12.2016	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń społecznych O/w Biłgoraju Inspektorat w Zamościu	Składki ZUS razem w tym: a) ubezpieczenia społeczne b) ubezpieczenia zdrowotne c) fundusz pracy d) fundusz emerytur pomostowych	265390,12	257547,76	97,04
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	Razem w tym: a) PIT – 4 potrącona zaliczka na pdof. b) Vat należny	55564,00	53400,00	96,11
3	Urząd Miejski w Szczebzeszynie	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
		Razem	320954,12	310947,76	96,88

Szczebzeszyn 31.03.2017r.

Sporządził: Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczebzeszynie

mgr Maria Słota

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczebzeszyn

mgr Halina Wasilewska

Tabela 4

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

Treść	2	3	4	5	6	7
	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz podstawowy / 2 + 3 /	Wynik finansowy /konto 860/	Rozliczenie wyniku finansowego / strata z lat ub./ /konto 820/	Kapitał własny Ogółem / 4+5+6 /
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego 2016	3 673 033,90	74 809,49	3 747 843,39	-247 284,17	-6 542 107,28	-3 041 548,06
2. Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	406 345,80	-247 284,17	159 061,63
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	-247 284,17	-247 284,17
B/ Zysk za rok rozliczeniowy 2016	0,00	0,00	0,00	406 345,80	0,00	406 345,80
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	-247 284,17	0,00	-247 284,17
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2015	0,00	0,00	0,00	-247 284,17	0,00	-247 284,17
B/Strata za rok rozliczeniowy 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego 2016 /1+2-3/	3 673 033,90	74 809,49	3 747 843,39	406 345,80	-6 789 391,45	-2 635 202,26

Sporz. Halina Wasilewska 31.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczepleszynie
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepleszynie
mgr Maria Słota

Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego

Treść	Kwota w zł
1	
1. Rozliczenie wyniku finansowego do 31.12.2015r.	-6542107,28
- skumulowana strata za lata ubiegłe do rozliczenia w latach następnych	
2. Zysk / strata za 2015rok	-247284,17
3. Skumulowana strata za okres do 31.12.2015r.	
- do pokrycia w latach następnych	-6789391,45
4. Zysk/ strata za rok 2016	406345,80
5. Przewidywany stan Funduszu Zakładowego (Rezerwowego) na dzień 31.12.2016r	481155,29

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółowy 31.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOZ Szczepieszyn

 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
 SP ZOZ w Szczepieszynie

 mgr Maria Słota

Tabela 6

Należności krótkoterminowe

Treść	Stan na Początek roku obrotowego 2016	Stan na Na koniec roku obrotowego 2016	Wzrost kwotowy	Dynamika Wzrostu
1	2	3	4	5
1. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw w tym:	760976,14	877546,74	116570,60	115,32
a) NFZ	721047,99	840779,87	119731,88	116,61
b) usługi na rzecz innych ZOZ	36249,10	33625,00	-2624,10	92,76
c) pozostałe usługi zdrowotne	1448,80	798,44	-650,36	55,11
d) inne należności z tyt. sprzedaży	2230,25	2343,43	113,18	105,07
2. Należności pozostałe, w tym:	28488,15	43198,25	14710,10	151,64
- zaliczka komornika	0,00	0,00	0,00	0,00
- dofinansowanie PFRON	10127,55	11299,80	1172,25	111,57
- ZUS	18289,97	31829,15	13539,18	174,03
- pozostałe	70,63	69,30	-1,33	98,12
Razem (1+2)	789464,29	920744,99	131280,70	116,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Maria

Sporz. Halina Wasilewska
Szczepieszyn 31.03.2017r.

Tabela 7

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015r.

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 1.01.2016	Zwiększenie w 2016r.	Zmniejszenie 2016rok		Stan zadłużenia na 31.12.2016	2017		2018		2019	
					Splata	Umorzenie		2017	2018	2019	2019		
1	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO	Razem pożyczki organu założycielskiego (poz.2+3)	1599468,00	400000,00	0,00	0,00	1999468,00	120000,00	1399468,00	480000,00			
1)	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	999468,00	0,00			0,00
2)	Umowa z dnia 31.12.2015	nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	600000,00	0,00	0,00	0,00	600000,00	120000,00	240000,00	240000,00			240000,00
3)	Umowa z dnia 22.06.2016	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	400000,00	0,00	0,00	400000,00	0,00	160000,00	240000,00			240000,00
2	Magellan S.A. Umowa z dnia 25.11.2014r	pożyczka odnawialna	70000,00	0,00	70000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3	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	607500,00	0,00	202500,00	0,00	405000,00	202500,00	202500,00	202500,00			0,00
4	PKO Bank Polski S.A. umowa z dn VIII 2011r. BKR-PLN-OBKC-D-11-000010	Obrotowy kredyt w r-ku bieżącym	370006,10	0,00	123835,17	0,00	246170,93	70000,00					
7		Razem kredyty (poz3+4)	977506,10	0,00	326335,17	0,00	651170,93	272500,00	202500,00	202500,00			0,00
8	Ogółem (poz. 1+2+7)	Kapitał	2646974,10	400000,00	396335,17	0,00	2650638,93	392500,00	1601968,00	480000,00			
		- krótkoterminowe	396335,17	0,00	396335,17	0,00	0,00	392500,00	0,00	0,00			0,00
		-dlugoterminowe	2250638,93	400000,00	0,00	0,00	2650638,93	0,00	1601968,00	480000,00			480000,00

Szczegółowy KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczepieszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Marta Słota

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

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2016 roku

Tytuły	Stany na koniec roku obrotowego 2016,00	
	Stan na początek roku obrotowego 2016,00	Stan na koniec roku obrotowego 2016,00
1	2,00	3,00
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe /czynne /	7359,20	7103,46
- MARKEN-licencja -programu ESET Antivirus	1595,20	0,00
- MIKROSTAT - opieka serwisowa SIMPLE	3619,50	3619,50
- ubezpieczenia komunikacyjne	2144,50	2293,96
- prenumerata	0,00	1190,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /	48570,00	0,00
- nie poniesione wydatki z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych	48570,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3906369,10	3394355,76
- dotacje na zakup środków trwałych	3906369,10	3394355,76

Sporz. Halina Wasilewska

Szczepczeszyn 31.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepczeszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepczeszynie
mgr Maria Słota

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2016r.

Tabela 9

Treść	Razem		Wzrost kwotowy	Dynamika wzrostu
	Początek roku 2	Koniec roku 3		
1				4
I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:	2 007 990,35	1 682 152,14	-325 838,21	83,77
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	750 201,71	511 788,34	-238 413,37	68,22
- do 12 miesięcy	750 201,71	511 788,34		68,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00			
2. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	320 954,12	310 947,76	-10 006,36	96,88
- z tyt. składek ZUS	265 390,12	257 547,76		97,04
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	55 120,00	52 111,00		94,54
- z tyt. podatku od nieruchomości	0,00			
- z tytułu podatku VAT-7	444,00	1 289,00		290,32
3. Z tytułu wynagrodzeń	270 877,38	265 470,61	-5 406,77	98,00
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	270 877,38	265 470,61		98,00
4. Kredyty i pożyczki	642 506,10	568 670,93	-73 835,17	88,51
w tym				
- spłata kredytu w I roku obrotowym	202 500,00	322 500,00		159,26
- Dt w r-ku bieżącym	370 006,10	246 170,93		66,53
- odnawialna pożyczka Magellan	70 000,00	0,00		0,00
5. Inne	18 694,94	18 325,60	-369,34	98,02
w tym:				
- pozostałe zobowiązania	14 295,44	17 362,85		121,46
- zakup środków trwałych	853,01	0,00		0,00
- odsetki	3 546,49	962,75		27,15
5. Fundusze specjalne ZFŚS	4 756,10	6 948,90	2 192,80	146,11

40

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółowy 31.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebzeszynie
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczebzeszynie
mgr Maria Słota

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO w/ g poszczególne rodzaje działalności
oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych

	2015		2016		Dynamika wzrostu 2016/ 2015	
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
I. Przychody ze sprzedaży produktów	1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :						
- z kontraktu z NFZ	8276789,60	90,45	8650700,54	91,98	104,52	
- poza kontraktem ,w tym:	8265771,21	90,33	8579399,82	91,22	103,79	
- inni świadczeniodawcy	7735333,10	5,80	8131392,91	86,46	105,12	
- odpłatne od pacjentów	530438,11	5,03	448006,91	4,76	84,46	
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	459845,39	0,00	423888,87	4,51	92,18	
- darowizny/zbiórka publ. plodów rolnych,leki,dofinan.do odzieży och. PZU	70592,72	0,77	24118,04	0,26	34,17	
- umorzenie zobowiązań /podatek od nieruchomości//	11018,39	0,12	63232,84	0,67	573,88	
- przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00	8067,88	0,00	86,29	
- odszkodowania	872282,11	9,53	752656,23	8,00	63,80	
- przychody ze zbycia środka trwałego	13834,05	0,15	8826,01	0,09	103,25	
- wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS i PIT, refundacja RUP/	28130,00	0,31	29044,00	0,31	-60,73	
- PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnospraw.	4989,77	0,05	-3030,39	-0,03	179,95	
- pozostałe / korekty ZUS, drobne zaokrąglenia VAT/różnice	701,10	0,04	1261,64	0,07	158,85	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	4080,00	0,04	6481,00	0,07	164,74	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	12199,83	0,59	20098,48	0,73	127,11	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	53768,04	0,00	68346,86	0,12	3219,46	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	339,53	0,00	10931,04	0,12	79,32	
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	486120,83	5,31	385603,12	4,10	90,41	
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	138092,06	0,05	124845,92	1,33	79,28	
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	101181,76	1,11	80218,18	0,85	0,00	
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	69,44	
III. Przychody finansowe, w tym:	28845,14	0,32	20030,37	0,21	98,94	
- odsetki uzyskane	1880,67	0,02	1860,78	0,02	747,55	
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	44,50	0,00	332,66	0,00	83,22	
Razem (I+II+III)	9150952,38	100,00	9405217,55	100,00	102,78	

Sporz. Halina Wasilewska

Szczegółeszyn 31.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘWÓDCA
 SP ZOZ Szczegółeszyn
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
 SP ZOZ w Szczegółeszynie
 mgr Maria Słota

Koszty według rodzaju i działalności

Treść	2015		2016		Wzrost kwotowy	Dynamika 2016/2015 %
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
I. Koszty działalności operacyjnej	9 259 312,52	98,52	8 873 163,49	98,60	-386 149,03	95,83
1. Amortyzacja	769 645,25	8,19	625 167,50	6,95		81,23
2. Zużycie materiałów i energii	1 154 656,21	12,29	918 260,80	10,20		79,53
3. Usługi obce, w tym:	2 251 161,04	23,95	2 497 222,83	27,75		110,93
* usługi lekarzy	1 859 397,52	-	1 912 014,72	21,25		102,83
4. Podatki i opłaty	32 962,92	0,35	34 244,32	0,38		103,89
5. Wynagrodzenia	4 132 701,18	43,97	3 920 291,60	43,56		94,86
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	770 453,80	8,20	751 993,35	8,36		97,60
7. Pozostałe	147 732,12	1,57	125 983,09	1,40		85,28
8. Koszty sprzedaży materiałów	,00	-	7 222,06	0,08		#DZIEL/01
II. Pozostałe Koszty operacyjne, w tym:	71 329,15	0,76	70 331,20	0,78	- 997,95	98,60
- odszkodowania- renta	61 296,00	0,65	61 296,00	0,68		100,00
- różnice inwentaryzacyjne	2 096,34	0,02	278,20	0,00		-
- koszty sądowe, windykacji	4 740,88	0,05	8 019,00	0,09		169,15
- pozostałe(naprawa wypadkowa uszkodzonych samochodów	3 195,93	0,03	738,00	0,01		23,09
III. Koszty finansowe /odsetki/	67 594,88	0,72	55 377,06	0,62	-12 217,82	81,92
- od kredytów	50 398,32	0,54	30 988,22	0,34		61,49
- ustawowe zapłacone	17 098,43	0,18	24 038,78	0,27		140,59
- ustawowe i budżetowe naliczone	98,13	-	350,06	0,00		-
Ogółem:	9 398 236,55	100,00	8 998 871,75	100,00	-399364,80	95,75
w tym : koszty pracy /I,3 *+5+6/	6 762 546,50	71,96	6 584 299,67	73,17	-178246,83	97,36
koszty pracy /struktura w k. dz. podstawowej/	6 762 546,50	73,04	6 584 299,67	74,20		X

Sporz. Halina Wasilewska
Szczepreszyn 31.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczepreszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepreszyn
mgr Maria Słota

**Przeciętne zatrudnienie w SP ZOZ w Szczepreszynie w roku obrotowym 2016,
z podziałem na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Rodzaj umowy							
	Umowa o pracę					Inne umowy		
	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	K	M	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym na podst.innych umów	K	M
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Pracownicy ogółem	114	90	24	133	-19	46	15	32
Lekarze	10	5	5	10	0	35	7	29
Lekarze med. z I ^o specjalizacji	4	2	2	4	0	5	2	3
Lekarze med. z II ^o specjalizacji	6	3	3	6	0	22	3	20
Farmaceuci	0	0	0	0	0	1	1	0
Mgr analityki	0	0	0	4	-4	0	0	0
Pielęgniarki	44	44	0	49	-5	2	2	0
Położne	8	8	0	8	0	1	1	0
Technicy farmacji	1	1	0	1	0	0	0	0
Technicy RTG	0	0	0	0	0	2	1	1
Technicy analityki med. (laboranci)	0	0	0	5	-5	0	0	0
Fizjoterapeuci	4	4	0	3	1	2	1	1
Ratownicy medyczni	2	0	2	2	0	0	0	0
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	14	8	6	14	-1	3	2	1
Pracownicy gospodarczy i obsługi:	31	21	11	36	-5	1	1	0
w tym salowe	14	14	0	16	-2	1	1	0

Sporządził: Marta Cieplechowicz
Szczepreszyn, 31.01.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczepreszyn
[Podpis]
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepreszynie
[Podpis]
mgr Maria Słota

**pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego
brutto za 2016r.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota zł.	WARTOŚĆ PLN
I.	PRZYCHODY		9 374 444,08
1.	Przychody ogółem		9 405 217,55
	w tym: - ze sprzedaży	8 650 700,54	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	752 656,23	
	- z działalności finansowej	1 860,78	
2.	Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów w tym:		30 773,47
	- odsetki umorzone (art.12 ust.4 pkt. 2)	1 729,47	
	- podatek od nieruchomości umorzony(art12.ust.4pkt.6)	29 044,00	
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/		9 374 444,08
II.	KOSZTY		
1.	Koszty ogółem		8 998 871,75
	w tym: - z działalności operacyjnej (sprzedaży)	8 873 163,49	
	- pozostałe koszty operacyjne	70 331,20	
	- finansowe	55 377,06	
2.	Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:		93 291,46
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2015r wypł. w 2016r	38 190,64	
	2) ZUS skl. płat.od um.zlec. za 2015r opl. w 2016r.	5 540,79	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środk. wł,art16ust1pkt63	14 469,91	
	4) zapłacone zobowiązania przeterm. w 2016 za 2015r art. 15b	35 090,12 zł	
3.	Zmniejszenia kosztów o niezaliczane do kosztów uzyskania, z tego:		780 153,35
	1) zapłacone odsetki budżetowe art16ust1pkt21	0,15	
	2) naliczone odsetki budżetowe art16ust1pkt11	0,00	
	3) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11	349,91	
	4) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	625 167,50	
	5) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	61 296,00	
	6) przeterminowane zobowiązania art16ust1pkt20	-3 030,39	
	7) podatek od nieruchomości umorzony art. 16 ust1	29 044,00	
	8) koszty żywności z darowizny art16ust1	4 506,50	
	9) koszty leków z darowizny art16ust1	1 231,80	
	10) koszty wyn. z um. zlec. za 2016r wypłac. w 2017r art16ust1pk	46 886,19	
	11) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2016r wypłac. w 2017r art16ust1p	6 682,69	
	12)niezapłacone zobowiazania w terminie art15b	0,00	
	13)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17)	8 019,00	
4.	Koszty uzyskania przychodów (II.1 + II.2 – II.3)		8 312 009,86
III.	WYNIK FINANSOWY - ZYSK II.1 – II.1 /		406 345,80
IV.	DOCHOD /I.3 – II.4 /		1 062 434,22
V.	PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:		1 062 434,22
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.53	385 603,12	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	225 094,47	
	-doch. Przezn.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	451 736,63	
VI.	PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./		- 0,00

Sporządziła Halina Wasilewska Szczecbrzeszyn, 31 marca 2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ Szczecbrzeszyn
mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
SP ZOZ w Szczecbrzeszynie
mgr Maria Słota

**Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Szczepleszynie**

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

Spis treści:

str.

I.	Wykonanie zadań statutowych	1
II.	Przychody	1
III.	Koszty	1
IV.	Wynik finansowy	2
V.	Sytuacja finansowa na 31.12.2016 r.	2
VI.	Podsumowanie i wnioski	2-3

I. WYKONANIE ZADAŃ STATUTOWYCH

W analizowanym 2016 roku Plan finansowo-rzeczowy NFZ został zrealizowany w 104,4% 51, w tym: Szpital 105,3% (Wewn.108,4%, Gin.105,9%, Chir.103,1%), Poradnie Specjalistyczne 104,0% (procedury zachowawcze 104,5%, zabiegowe 106,6%), Podstawowa Opieka Zdrowotna 102,0%, Transport Sanitarny 99,7%, CLR 100%, Rehabilitacja Lecznicza 105,1%. Pozostałą sprzedaż świadczeń zdrowotnych wykonano w 112,3%.

NFZ zrefundował 102,2 % wartości planowej sprzedaży świadczeń zdrowotnych, 101,6% planu rocznego zrealizowali inni świadczeniobiorcy. Sprzedaż pomocniczą zrealizowano w 142,0%.

W 2016 r. hospitalizowano 1837 pacjentów przez 11207 osobodni.

Średni pobyt w szpitalu wyniósł 6,1 dnia (najdłużej na Oddziale Wewnętrznym 7,5 dnia), średnie wykorzystanie łóżek 52,9% (O.W. 64,9%). Oddziały zabiegowe wykonały 367 operacji (chirurgia 135, ginekologia 232) i 390 zabiegów (chir. 253, gin.137), Izba Przyjęć 710 zabiegów, Rehabilitacja 19 428.

Pacjentom udzielono 814 porad w Izbie Przyjęć, 29 917 w POZ, 15 566 w Poradniach Specjalistycznych, 628 w Rehab. Leczn., 5504 w Centrum Lekarza Rodzinnego (podwykonawstwo dla Szp.Woj. J P II).

Lekarze Rodzinni odbyli 298 wizyt domowych a Lek. Specjaliści 128 wizyt poza Poradnią.

Liczba opcji w 2016 r. obniżyła się o: 188 dla lekarza, 183 pielęgniarki, 81 położnej, 60 piel.szkolnej, dla Transportu Sanitarnego o 238 opcji.

Oddziały zabiegowe osiągnęły tzw. wskaźnik zabiegowości na poziomie 82,4% (757 wykonanych.operacji i zabiegów/ 919 hospitalizowanych pacjentów).

Zadania statutowe wykonywało 114 prac.(o 19 mniej od roku ub.) zatrudnionych na 110 etatach, w tym:79,7 medycznych (72,2% ogółu zatr.), 11 administracyjnych (10%), 17 gospodarczych 15,4% (portierzy, sprzątaczk, robotnicy, kucharki), 2,7 inni (kapelani szpitalni, kierowcy) oraz 46 zleceniobiorców, w tym: 31 lekarzy, 2 ordynatorów, 1 farmaceuta, 3 pielęgniarki, 1 położna, 2 fizjoterapeutów, 2 techników elektroradiologii, główny księgowy i radca prawny.

Średnie wynagrodzenie pracowników wyniosło 2 736,90 zł a zleceniobiorców 4 237,72 zł.

II. PRZYCHODY

W roku 2016 SPZOZ osiągnął 9 405 tys. zł przychodów ogółem, w tym z tytułu sprzedaży 8 651 tys. zł, z tego 8 580 tys. zł tytułem świadczeń zdrowotnych (99,2% sprzedaży).

Wpłynęło 8 132 tys. zł od NFZ (94,8%), w tym wypłacono ok 50% nawykonań wypracowanych przez oddziały szpitalne i Ambulatoryjną Opiekę Specjalistyczną, 384 tys. zł od Szp.Woj. JP II, 64 tys. zł tytułem odpłatności innych odbiorców świadczeń. Działalność pomocnicza zasilila budżet SPZOZ kwotą 63 tys. zł.

Pozyskano ponadto: 98 tys. zł dotacji celowej od Powiatu Zamojskiego na zakup majątku trwałego, ze zbiórki publicznej płodów rolnych 1 tys. zł, od PFRON 34 tys. zł tytułem refundacji części kosztów pracy zatrudnionych niepełnosprawnych pracowników, od Powiatowego Urzędu Pracy 15 tys. zł dofinansowania kosztów pracy zatrudnienia ze środków Państwowego Funduszu Szkoleniowego 10,6 tys.zł dotacji, 5 tys. zł tytułem należnego wynagrodzenia od PZU, ZUS, US oraz 322 tys. zł z rozliczenia dotacji pozyskanych wcześniej na zakup środków trwałych do wysokości ich bieżącej amortyzacji.

III. KOSZTY

Na prowadzenie działalności SPZOZ poniósł 8 995 tys. zł kosztów ogółem, w tym kosztów bezpośrednich /rodzajowych/ 8 872 tys. zł, które były niższe niż w roku ubiegłym i od zapisanych w planie. Przekroczone zostały koszty zużycia: leków i opatrunków, materiałów diagnostycznych, art. żywnościowych, energii cieplnej, pozostałych usług z tyt. umów o pracę i zlec., świadczeń pracown., pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych. Przekroczenia nie stanowiły zagrożenia,

pokryły się niższym zużyciem innych rodzajów kosztów a pozostałe koszty operacyjne i finansowe dotyczyły windykacji zobowiązań wymagalnych z okresu sprzed ich uregulowania po otrzymaniu pożyczki od Powiatu Zamojskiego. Koszty pracy wyniosły 6 584 tys. zł, tj. 100,7% planu i stanowiły 76,1% sprzedaży. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe stanowiły 1,4% kosztów ogółem a ich wykonanie było wyższe od założeń planowych o 20,0%, głównie z powodu odsetek i kosztów sądowych od nieterminowo płaconych zobowiązań.

Wypłata renty odszkodowawczej wyniosła 61 tys.zł.

IV. WYNIK FINANSOWY

W 2016 r. SPZOZ wygenerował zysk w wysokości +407 tys. zł.

W poszczególnych działalnościach wynik finansowy kształtował się, jak poniżej:

- ze sprzedaży (działalność podstawowa) - 221 tys.zł (amortyzacja 625 tys.zł)
- z pozostałej działalności operacyjnej + 681 tys.zł (rozł.dotacje 611 tys.zł)
- z działalności finansowej - 53 tys.zł

Dodatni wynik finansowy jest efektem prowadzonej w roku ubiegłym racjonalizacji zatrudnienia i zastosowania od m-ca lutego br. outsourcingu Laboratorium do firmy zewnętrznej Laboratoria RH+.

Średniomiesięczna wartość zakupionych przez SPZOZ w firmie RH+ badań laboratoryjnych stanowiła nie więcej niż 60% średniomiesięcznych kosztów utrzymania Laboratorium Analitycznego.

V. SYTUACJA FINANSOWA NA 31.12.2016 r.

AKTYWA wartość bilansowa 4.523 tys. zł

1.Wartość bilansowa /netto/ majątku trwałego na koniec roku analizowanego wyniosła 3 488 tys. zł .Wartość początkowa wzrosła o 103 tys. zł (zakup) i obniżyła się o 625 tys. zł (umorzenie).

2.Aktywa obrotowe wykazują wyższy od ubiegłorocznego stan o 125 tys. zł,co wynika ze wzrostu sprzedaży i wystąpienia czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Wartość aktywów krótkoterminowych wyniosła 1 035 tys. zł i stanowiła 22,9 % wartości majątku.

PASYWA wartość bilansowa 4.523 tys zł.

1.Kapitały własne w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły swą wartość ujemną o kwotę zysku za okres analizowany i wyniosły – 2 634 tys. zł.

2.Zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji na zakup majątku trwałego zmalały w stosunku do roku ubiegłego o 804 tys. zł. Uzyskały niższą wielkość planu o 200 tys. zł i wyniosły 7157 tys. zł. Poszczególne zobowiązania Działu B Pasywów Bilansu osiągnęły wielkość:

- zobowiązania długoterminowe wyniosły 2081 tys. zł
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułów: kredyty i pożyczki, dostawy, podatek, ZUS, wynagrodzenia i inne oraz ZFŚS wyniosły 1 682 tys. zł tj. mniej od roku ubiegłego o 321 tys. zł i od planu o 493 tys. zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacje i darowizny majątkowe) 3394 tys. zł (rozliczono 611 tys.zł, otrzymano 99 tys. zł).

VI. PODSUMOWANIE I WNIOSKI

1. W 2016 roku nie wystąpiło ryzyko nie wykonania kontraktu z NFZ.

2. W celu zatrzymania systematycznego wzrostu zobowiązań wymagalnych Powiat Zamojski przyznał SPZoz nieoprocentowaną pożyczkę długoterminową w wys. 400 tys. zł na spłatę długu wymagalnego, którego windykacja mogłaby wyrządzić jednostce nieobliczalne szkody w związku ze zmianą przepisów o terminach płatności za transakcje handlowe.

Podmiot spłacił zobowiązania wymagalne.

Od lipca 2016 r. wpływy ze sprzedaży i właściwa gospodarka środkami finansowymi zapewniły terminowe płatności zobowiązań. Rozrachunki prowadzono w/g obowiązujących standardów. W celu zachowania dobrej kondycji finansowej istotne jest, aby nie dopuszczać do zaległości w płatnościach.

Celem SPZoz jest zadbanie o płynność finansową, co jest zadaniem bardzo trudnym ponieważ wprowadzanie zmian kosztotwórczych, tj. podwyższenie od 2017 roku płacy minimalnej w kraju oraz projektowane podwyższenie płacy białego personelu, bez pozyskania środków na ich sfinansowanie może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową zakładu w następnym roku obrotowym. Destrukcyjnie działa również narastający brak kadry lekarskiej, szczególnie lekarzy internistów, który może doprowadzić do dramatycznej sytuacji i konieczności czasowego zamknięcia oddziału wewnętrznego a w związku z tym brak środków z NFZ.

SPZoz wnosi o akceptację osiągniętego za okres 2016 r. wyniku finansowego i propozycję rozliczenia jego na zwiększenie Funduszu Zakładu.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP Zoz / Szczepieszyn
mgr Małgorzata Wasilewska

DYREKTOR
SP Zoz w Szczepieszynie
mgr Maria Słota

Załączniki :


1. Plan Finansowy SPZoz na 2016r.
2. Bilans Plan SPZoz na 2016r.
3. Rachunek Zysków i Strat SPZoz na 2016r.

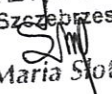
Plan finansowy na 2016 wykonanie
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepleszynie

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.		Dynamika wzrostu		
		Wykonanie za 2015r.	Wykonanie za 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys.zł. (4-3)	% wyk. Planu (4/5)
1	2	3	4	5	6	7
A.	PRZYCHODY OGÓLEM	9150	9405	9120	255	103,13
	w tym:					
	1. Z tytułu sprzedaży	8276	8651	8460	375	102,26
	w tym usługi zdrowotne	8265	8580	8410	315	102,02
	1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych ubezpieczonym na zlecenie NFZ	7735	8132	7969	397	102,05
	-w tym: nadwykonania	0	0	0	0	
	1.2 udzielanie świadczeń medycznych innym zakładom opieki Zdrowotnej	446	412	410	-34	100,49
	- w tym: Szpital Wojew. JP II	384	384	384	0	100
	1.3 udzielanie pacjentom świadczeń nie przysługujących w ramach ubezpieczenia i nie objętych ubezpieczeniem	71	24	20	-47	120
	1.4 udzielanie świadczeń innym instytucjom	14	12	11	-2	109,09
	1.5 udzielanie świadczeń w ramach realizacji zadań i programów zdrowotnych				0	
	1.6 świadczenie usług innych, wynajem itp.	11	63	50	52	126
	1.7.Sprzedaż materiałów		8	0	8	
	2. Inne przychody operacyjne	872	752	658	-120	114,29
	3. Przychody finansowe	2	2	2	0	100
B.	KOSZTY	9398	8998	9120	-400	98,66
	I. W/g rodzajów razem	9259	8872	9015	-387	98,41
	w tym:					
	1. Amortyzacja	770	625	620	-145	100,81
	2. Materiały	1009	794	830	-215	95,66
	w tym:					
	2.1 Sprzęt medyczny	87	80	80	-7	100
	2.2 Opał	131	128	140	-3	91,43
	2.3 Paliwo	38	30	35	-8	85,71
	2.4 Materiały do napraw	26	19	25	-7	76
	2.5 Materiały czystościowe	52	49	55	-3	89,09
	2.6 Materiały biurowe	20	14	20	-6	70
	2.7 Materiały gospodarcze					
	2.8 Surowce i towary żywnościowe	51	55	50	4	110
	2.9 Leki i opatrunki	381	354	350	-27	101,14
	2.10 Materiały diagnostyczne	155	13	5	-142	260
	2.11 Tlen	34	32	35	-2	91,43
	2.12 Pozostałe	34	20	35	-14	57,14
	3. Energia	145	124	140	-21	88,57
	w tym:					
	3.1 Ciepłna	12	14	10	2	140
	3.2 Elektryczna	133	109	130	-24	83,85
	3.3 inne /gaz/kuchnia	0	1	0	1	

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.		Dynamika wzrostu		
		Wykonanie za 2015r.	Wykonanie za 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys.zł.	% wyk. Planu
	4. Usługi obce	2251	2497	2600	-29	96,04
	w tym:					
	4.1 Konserwacje i remonty	103	74	100	-29	74
	4.2 Transportowe	5	4	5	-1	80
	4.3 Telekomunikacja	20	11	15	-9	73,33
	4.4 Nieczystości komunalne	39	37	40	-2	92,5
	4.5 Badania medyczne	100	321	450	221	71,33
	4.6 Pralnicze	38	37	40	-1	92,5
	4.7 Spalanie	9	9	10	0	90
	4.8 Usługi lekarzy	1859	1912	1900	53	100,63
	4.9 Pozostałe	78	92	40	14	230
	5. Wynagrodzenia	4133	3920	3900	-213	100,51
	w tym:					
	5.1 z tyt. umowy o pracę	3830	3615	3600	-215	100,42
	5.2 z tyt. umowy na zlecenie	303	305	300	2	101,67
	6. Świadczenia	770	752	740	-18	101,62
	7. Pozostałe koszty	148	119	150	-29	79,33
	8. Podatki i opłaty	33	34	35	1	97,14
	9. Wartość sprzedanych materiałów	0	7	0	7	
	II. Pozostałe koszty operacyjne	71	71	65	0	109,23
	III. Koszty finansowe /odsetki/	68	55	40	-13	137,5
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A1 - B1)	-983	-221	-555	762	39,82
D.	Zysk (strata) z pozostałej dział. operacyjnej (A2 - BII)	801	681	593	-120	114,84
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D)	-182	460	38	642	1210,53
F.	Zysk (strata) z działalności finansowej (A3 - BIII)	-66	-53	-38	13	139,47
G.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E + F)	-248	407	0	655	

Sporządził: Halina Wasilewska


GLÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOZ Szczepieszyn
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
 SP ZOZ w Szczepieszynie

 mgr Maria Sioła

BILANS PLAN NA 2016r wykonanie

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Wykonanie za 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	AKTYWA TRWAŁE	4009	3488	3490	-521	99,94
I.	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				0	
2	Wartość firmy				0	
3	Inne wartości niematerialne i prawne				0	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4009	3488	3490	-521	99,94
1	Środki trwałe	4009	3488	3490	-521	99,94
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				0	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3512	3056	3074	-456	99,41
	c) urządzenia techniczne i maszyny	263	241	269	-22	89,59
	d) środki transportu	12	4	4	-8	100
	e) inne środki trwałe	222	187	143	-35	130,77
2	Środki trwałe w budowie	0			0	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0	
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
1	Od jednostek powiązanych				0	
2	Od pozostałych jednostek				0	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	
1	Nieruchomości				0	
2	Wartości niematerialne i prawne				0	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	
	a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				0	
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				0	
4	Inne inwestycje długoterminowe				0	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				0	

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Wykonanie za 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	80
B.	AKTYWA OBROTOWE	910	1035	825	125	125,45
I.	Zapasy	118	98	100	-20	98
1.	Materiały	118	98	100	-20	98
2.	Półprodukty i produkty w toku				0	
3.	Produkty gotowe				0	
4.	Towary				0	
5.	Zaliczki na dostawy				0	
II.	Należności krótkoterminowe	790	921	720	131	127,92
1.	Należności od jednostek powiązanych	0		0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0		0	0	
	– do 12 miesięcy				0	
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	b) inne				0	
2.	Należności od pozostałych jednostek	790	921	720	131	127,92
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	761	878	700	117	125,43
	– do 12 miesięcy	761	878	700	117	125,43
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29	43	20	14	215
	c) inne	0			0	
	d) dochodzone na drodze sądowej				0	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2	9	5	7	180
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2	9	5	7	180
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0	
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2	9	5	7	180
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	9	5	7	180
	– inne środki pieniężne				0	
	– inne aktywa pieniężne				0	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7		7	
	AKTYWA RAZEM	4919	4523	4315	-396	104,82

PASYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2015r.	Wykonanie za 2016r.	Plan na 2016 r.	Kwotowa tys. zł.	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	80
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-3042	-2634	-3042	408	86,59
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3673	3673	3673	0	100
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)				0	
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				0	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	75	75	75	0	100
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				0	
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				0	
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6542	-6789	-6790	-247	99,99
VIII.	Zysk (strata) netto	-248	407	0	655	#DZIEL/0!
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				0	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7961	7157	7357	-804	97,28
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	
	– długoterminowa				0	
	– krótkoterminowa				0	
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	
	– długoterminowe				0	
	– krótkoterminowe				0	
II.	Zobowiązania długoterminowe	2004	2081	1682	77	123,72
1.	Wobec jednostek powiązanych				0	
2.	Wobec pozostałych jednostek	2004	2081	1682	77	123,72
	a) kredyty i pożyczki	2004	2081	1682	77	123,72
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0	
	c) inne zobowiązania finansowe				0	
	d) inne				0	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2003	1682	2175	-321	77,33
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	
	– do 12 miesięcy				0	
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	Wobec pozostałych jednostek	1998	1675	2170	-323	77,19
	a) kredyty i pożyczki	642	569	502	-73	113,35
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0	
	c) inne zobowiązania finansowe				0	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	750	512	970	-238	52,78
	– do 12 miesięcy	750	512	970	-238	52,78
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy				0	
	f) zobowiązania wekslowe				0	
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	321	311	350	-10	88,86
	h) z tytułu wynagrodzeń	271	265	300	-6	88,33
	i) inne	14	18	48	4	37,5
3.	Fundusze specjalne	5	7	5	2	140
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3954	3394	3500	-560	96,97
1.	Ujemna wartość firmy				0	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3954	3394	3500	-560	96,97
	– długoterminowe	3300	2700	2900	-600	93,1
	– krótkoterminowe	654	694	600	40	115,67
	PASYWA RAZEM	4919	4523	4315	-396	104,82

Sporządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczepieszynie
mgr Halina Wasilewska


DYREKTOR
SP ZOZ w Szczepieszynie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) PLAN NA 2016 wykonanie

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2015r	Wykonanie za 2016r.	Plan 2016 r.	Dynamika wzrostu	
					Kwotowa tys.zł. /4-3/	% wyk. Planu /4:5/
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8276	8651	8460	375	102,26
	— od jednostek powiązanych				0	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8276	8643	8460	367	102,16
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)				0	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		8	0	8	
B.	Koszty działalności operacyjnej	9259	8872	9015	-387	98,41
I.	Amortyzacja	770	625	620	-145	100,81
II.	Zużycie materiałów i energii	1154	918	970	-236	94,64
III.	Usługi obce w tym :	2251	2497	2600	246	96,04
	- usługi lekarskie	1859	1912	1900	53	100,63
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	33	34	35	1	97,14
	— podatek akcyzowy				0	
V.	Wynagrodzenia	4133	3920	3900	-213	100,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	770	752	740	-18	101,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	148	119	150	-29	79,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	7	0	7	#DZIEL/0!
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-983	-221	-555	762	39,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	872	752	658	-120	114,29
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7		7	
II.	Dotacje				0	
III.	Inne przychody operacyjne	872	745	648	-127	114,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	71	71	65	0	109,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0	
III.	Inne koszty operacyjne	71	71	65	0	109,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-182	460	38	642	1210,53
G.	Przychody finansowe	2	2	2	0	100,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				0	
	— od jednostek powiązanych				0	
II.	Odsetki, w tym:	2	2	2	0	100,00
	— od jednostek powiązanych				0	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				0	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				0	
	Inne				0	
H.	Koszty finansowe	68	55	40	-13	137,50
I.	Odsetki, w tym:	68	55	40	-13	137,50
	— dla jednostek powiązanych				0	
II.	Strata ze zbycia inwestycji				0	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				0	
IV.	Inne				0	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-248	407	0	655	#DZIEL/0!
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)				0	
I.	Zyski nadzwyczajne				0	
II.	Straty nadzwyczajne				0	
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-248	407	0	655	#DZIEL/0!
L.	Podatek dochodowy				0	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0	#DZIEL/0!
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-248	407	0	655	#DZIEL/0!

Sporządził : Halina Wasilewska


 GŁÓWNY KASJER
 SP ZOZ w Szczepleszynie
 mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR
 SP ZOZ w Szczepleszynie

 mgr Maria Słota