

SAMORZĄDOWY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Kilińskiego 19, 28-160 Wiślica

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Wiślica 2014

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wiślicy nie spełnia wymogów jednostki
podlegającej corocznemu badaniu sprawozdania finansowego.

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. Józef Romanowski

.....
(podpis dyrektora jednostki)

Niniejsze sprawozdanie obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- II. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.
- III. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
- IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane identyfikujące jednostkę:

nazwa jednostki: Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
adres: ul. Kilińskiego 19, 28-160, Wiślica
organ założycielski: Gmina Wiślica
NIP: 655-16-65-537
REGON: 290787110

Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.

Organ rejestrowy:

1. Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu: 20.02.2001, nr KRS 0000001305
2. Wojewoda Świętokrzyski, Rejestr Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, nr księgi 000000014702

Czas trwania działalności jednostki:

Czas trwania działalności zakładu jest nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej przewidzieć się przyszłości.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, stosując, jako regułę ceny nabycia, z uwzględnieniem utraty wartości aktywów.

- a) Do środków trwałych zaliczone są rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, o wartości początkowej powyżej 3500 zł.
- b) Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w miesiącu oddania ich do używania w ciężar kosztów, jako zużycie materiałów i ujmowane w pozabilansowej ewidencji ilościowej.
- c) Środki trwałe wyceniono według cen nabycia pomniejszych o dotychczasowe umorzenia. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- d) Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł, są odnoszone bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.
- e) Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności
- f) Zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Wiślica, dnia 07.03.2014 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Główna Księgowa
Renata Sadowska

(imię, nazwisko i podpis sporządzającego)

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. *Roman Ki*

(podpis kierownika zakładu)

BILANS
 sporządzony na dzień: 31.12.2013 r.

AKTYWA	stan na			PASYWA		stan na	
	31.12.2012 r.	31.12.2013 r.		31.12.2012 r.	31.12.2013 r.		
	PLN	PLN		PLN	PLN		
A. AKTYWA TRWAŁE	938 934,13	932 862,36	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 557 043,16	1 595 620,82		
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	907 230,93	907 230,93		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODST.	0,00	0,00		
2. Wartość firmy			III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	566 553,98	649 812,23		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	938 934,13	932 862,36	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	938 934,13	932 862,36	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użytk. wiecz. gruntu)			VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	83 258,25	38 577,66		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii ląd. i wod.	891 084,32	865 510,44	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	0,00	0,00		
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 585,59	8 829,60	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	31 335,19	10 966,58		
d) środki transportu		41 208,42	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00		
e) inne środki trwałe	31 264,22	17 313,90	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego				
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowa				
1. Od powiązanych jednostek			- krótkoterminowa				
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowe				
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe				
2. Wartości niematerialne i prawne			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych				
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek				
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki				
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe				
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne				
b) w pozostałych jednostkach			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31 335,19	10 966,58		
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych				
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy				
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy				
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne				
V. DŁUGOTER. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRES.	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	31 335,19	10 966,58		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.			a) kredyty i pożyczki				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
B. AKTYWA OBROTOWE	649 444,22	673 725,04	c) inne zobowiązania finansowe				
I. ZAPASY	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 865,19	10 966,58		
1. Materiały			- do 12 miesięcy				
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy	30 865,19	10 966,58		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy				
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe				
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezp. i innych świad.				
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	102 615,35	100 180,71	h) z tytułu wynagrodzeń				
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne	470,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne				
- do 12 miesięcy			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy				
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
2. Należności od pozostałych jednostek	102 615,35	100 180,71	- długoterminowe				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102 615,35	100 180,71	- krótkoterminowe				
- do 12 miesięcy	102 615,35	100 180,71					
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezp. i innych świad.							
c) inne							
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	543 905,99	570 820,89					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	543 905,99	570 820,89					
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	543 905,99	570 820,89					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	543 905,99	570 820,89					
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. KRÓTK. ROZLICZ. MIĘDZYOKRESOWE	2 922,88	2 723,44					
AKTYWA: RAZEM	1 588 378,35	1 606 587,40	PASYWA: RAZEM	1 588 378,35	1 606 587,40		

Wiślica, dnia 07.03.2014 r.

Sadowska Renata

(nazwisko i imię, podpis osoby

zadającej)

Sadowska Renata
 Sadowska Renata

Romański Tadeusz

(nazwisko i imię, podpis

kierownika jednostki)

DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wiślicy

Romański Tadeusz
 Tadeusz Romański

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 ul. Kilińskiego 19
 28-160 Wiślica
 NIP: 655-16-65-537
 Regon: 290787110

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres
 od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.
 (Wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	2013	2013
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 227 634,76	1 185 410,49
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 227 634,76	1 185 410,49
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	750 686,40	780 195,54
- od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	750 686,40	780 195,54
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	476 948,36	405 214,95
D. Koszty sprzedaży		
Ξ. Koszty ogólnego zarządu	430 883,28	406 545,53
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	46 065,08	-1 330,58
G. Pozostałe przychody operacyjne	30 627,84	31 890,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	30 627,84	31 890,92
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	76 692,92	30 560,34
J. Przychody finansowe	6 565,33	8 017,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	6 565,33	8 017,32
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	83 258,25	38 577,66
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	83 258,25	38 577,66
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	83 258,25	38 577,66

Wiślica, dnia 07.03.2014 r.

Sadowska Renata

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główna Księgowa
 Renata Sadowska

Romański Tadeusz,

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
 Tadeusz Romański

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) niefinansowych:

a) środki trwałe:

Nazwa	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Łącznie
Zakres zmian					
Wartość początkowa					
Stan na początek roku	1 034 546,29	114 931,65	20 550,00	113 968,75	1 283 996,69
Zwiększenia	0,00	0,00	48 480,50	0,00	48 480,50
Zmniejszenia	0,00	0,00	20 550,00	0,00	20 550,00
Stan na koniec roku	1 034 546,29	114 931,65	48 480,50	113 968,75	1 311 927,19
Umorzenie					
Stan na początek roku	143 461,97	98 346,06	20 550,00	82 704,53	345 062,56
Kwota odpisu rocznego	25 573,88	7 755,99	7 272,08	13 950,32	54 552,27
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	20 550,00	0,00	20 550,00
Stan na koniec roku	169 035,85	106 102,05	7 272,08	96 654,85	379 064,83
Wartość netto					
Stan na początek roku	891 084,32	16 585,59	0,00	31 264,22	938 934,13
Stan na koniec roku	865 510,44	8 829,60	41 208,42	17 313,90	932 862,36

b) wartości niematerialne : nie wystąpiły

c) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: nie wystąpiły

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie wystąpiły

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie: umowy najmu, dzierżawy, innych umów: nie wystąpiły

4. Wartość zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli (wobec budżetu Państwa, Gmin): nie wystąpiły

5. Stan kapitałów własnych na początek i koniec roku obrotowego oraz jego zmiany :

Tytuł zmian funduszu	Razem	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
Stan na początek roku obrotowego	1 473 784,91	907 230,93	566 553,98
Zwiększenia z tytułu: otrzymania od organu założycielskiego środków trwałych	83 258,25	0,00	83 258,25
zysku	0,00	0,00	0,00
	83 258,25	0,00	83 258,25
Zmniejszenia z tytułu: pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 557 043,16	907 230,93	649 812,23

6. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zgodnie z art. 58 oraz art. 57 ust. 1 pkt. 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. Dz.U. Nr 112 poz. 654 z póź.zm., zysk w wysokości 38 577,66 zwiększy funduszu zakładu.

7. Informacje o stanie rezerw: nie wystąpiły

Zgodnie z decyzją dyrektora SZOZ, z uwagi na nie istotność, nie tworzono rezerw na świadczenia emerytalne ponieważ nie występują okoliczności powodujące skumulowanie wypłat tych świadczeń w najbliższych latach. Nie tworzy się również rezerw na niewykorzystane urlopy ponieważ przesunięcie urlopów pomiędzy latami ma charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym i jednocześnie wysokość kosztów związanych z niewykorzystanymi urloпами jest z roku na rok zbliżona.

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności: nie wystąpiły

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty (rodzaj i struktura wiekowa zobowiązań wg pozycji bilansowych z podziałem na zobowiązania do spłaty do 1 roku, 1-3 lat, 3-5 lat i powyżej 5 lat)

Okres wymagalności:	Zobowiązania wobec:			
	Pozostałych jednostek:			
	z tytułu dostaw i usług	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	inne	RAZEM
do roku				
początek roku	30 865,19			30 865,19
koniec roku	10 966,58			10 966,58
od 1 do 3 lat				
początek roku				0,00
koniec roku				0,00
od 3 do 5 lat				
początek roku				0,00
koniec roku				0,00
powyżej 5 lat				
początek roku				0,00
koniec roku				0,00
Razem				
początek roku	30 865,19	0,00	0,00	30 865,19
koniec roku	10 966,58	0,00	0,00	10 966,58

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych:
- a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: energia 2723,44 zł
 - b) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: nie wystąpiły
11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: nie wystąpiły
12. Zobowiązania warunkowe wobec wierzycieli krajowych* zagranicznych*: nie wystąpiły

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży krajowej usług medycznych	Razem
Ubiegły rok	1 227 634,76
Bieżący rok	1 185 410,49

Przychody	2012 r.	2013 r.
	1 227 634,76 zł	1 185 410,49 zł
-Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 055 342,64 zł	1 052 077,81 zł
-Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	74 533,12 zł	56 155,68 zł
-Fizjoterapia Ambulatoryjna	97 759,00 zł	77 177,00 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych): nie wystąpiły
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie wystąpiły
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie wystąpiły
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie	kwota
Wynik finansowy brutto (zysk, strata)	38577,66
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+) Zapłacone odsetki	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+):	31749,83
- amortyzacja otrzymanych w nieodpłatne użytkowanie nieruchomości	31749,83
Dochód	70327,49
Dochód wolny od podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 ze zm.) (-)	70327,49
* przeznaczony na cele statutowe	70327,49
Podstawa opodatkowania	0,00

6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat):

Wyszczególnienie kosztów	2012 r.	2013 r.
Razem koszty, z tego:	1 181 569,68	1 186 741,07
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	1 181 569,68	1 186 741,07
amortyzacja	47 453,52	54 552,27
zużycie materiałów, energii i wody	125 971,55	81 935,83
usługi obce	166 582,93	174 365,64
podatki i opłaty	5 990,81	5 488,00
wynagrodzenia	690 875,54	717 505,98
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 870,26	145 720,89
pozostałe koszty rodzajowe	4 825,07	7 172,46
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	0,00	0,00

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby (wytwarzanie środków trwałych własnymi siłami): nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku następnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym	Planowane w roku następnym
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Środki trwałe, w tym:	48480,50	7800,00
dot. ochrony środowiska	0,00	0,00
Środki trw. w budowie, w tym:	0,00	0,00
dot. ochrony środowiska	0,00	0,00
Razem, w tym:	48480,50	7800,00
dot. ochrony środowiska	0,00	0,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych: nie wystąpiły

INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w bieżącym roku	kobiety	mężczyźni	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku
Pracownicy ogółem	13	11	2	14
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2	1	1	2
Pracownicy umysłowi	1	1	0	1
Pracownicy medyczni:	10	9	1	11
lekarze	3	2	1	4
pielęgniarki	4	4	0	4
położne	1	1	0	1
fizjoterapeuci	2	2	0	2

Pozostałe informacje przewidziane ustawą o rachunkowości nie dotyczą zakładu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
3. Z dniem 1 stycznia 2013 r. nie dokonano zmian metod księgowości i zasad wyceny w stosunku do poprzedniego okresu obrotowego, które miałyby istotny wpływ na wynik finansowy bieżącego okresu obrotowego. W bieżącym roku nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego okresu obrotowego, które miałyby wpływ na sytuację majątkową i finansową.
4. Nie są wymagane dodatkowe informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wiślica, dnia 07.03.2014 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Główna Księgowa

Renata Sadowska

(imię, nazwisko i podpis sporządzającego)

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. Audreas Romanek

(podpis kierownika zakładu)

OPIS DZIAŁALNOŚCI SZOZ W WIŚLICY ZA 2013 ROK

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wiślicy w 2013 roku świadczył usługi medyczne na podstawie kontraktów ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz fizjoterapii ambulatoryjnej.

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej przedmiotem umowy w 2013 roku były świadczenia lekarza poz, świadczenia pielęgniarki poz oraz świadczenia pielęgniarki szkolnej. Liczba pacjentów zadeklarowanych do lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej na dzień 31.12.2013 r. wynosiła 4887

Lekarze podstawowej opieki zdrowotnej zatrudnieni w SZOZ zrealizowali w 2013 roku następujące świadczenia zdrowotne:

- porad lekarskich w gabinecie 22181
- wizyt domowych 118
- bilansów zdrowia dzieci 250
- wizyt patronażowych u noworodków 30

Pielęgniarki środowiskowe zatrudnione w SZOZ zrealizowały w 2013 roku następujące świadczenia zdrowotne:

- patronaży u dzieci 168
- innych świadczeń (iniekcje, opatrunki, sprawy socjalne, zabiegi pielęgnacyjne) 2836

Od 01.01.2013 roku realizowano również zabiegi fizjoterapeutyczne. Z usług tych skorzystało 570 pacjentów. Pacjenci mieli wykonywane średnio po 3,4 zabiegi dziennie w cyklach 10 dniowych.

W poradni ginekologiczno-położniczej udzielono 1271 porad dla kobiet, z tego 108 porad dla kobiet ciężarnych. W ramach działalności poradni ginekologiczno-położniczej dla 173 pacjentek wykonano badania cytologiczne.

W 2013 roku zatrudnionych było: 3 lekarzy, 4 pielęgniarki, położna, 2 fizjoterapeutów, księgowa, kierowca-dozorca, sprzątaczką oraz 3 lekarzy ginekologów na umowę kontraktową.

SYTUACJA FINANSOWA

Przychody SZOZ w 2013 roku wyniosły ogółem 1 225 318,73 zł. Zrealizowano je w 97,64 % w stosunku do planu finansowego.

Wysokość poszczególnych źródeł przychodów przedstawia się następująco:

1. Przychody z NFZ w Podstawowej Opiece Zdrowotnej 1 052 077,81 zł

Wysokość przychodów jest zależna bezpośrednio od liczby pacjentów zadeklarowanych do lekarzy POZ oraz liczby udzielonych porad dla pacjentów w związku z leczeniem cukrzycy i chorób układu krążenia oraz świadczeń udzielanych w stanach nagłych zachorowań osobom spoza listy osób zadeklarowanych oraz spoza własnej gminy i sąsiadujących z nią gmin.

2. Przychody z NFZ z ambulatoryjnej opieki specjalistycznej – 56 155,68 zł
3. Przychody z NFZ z fizjoterapii ambulatoryjnej – 77 177,00 zł

Razem przychody z NFZ w 2013 roku wyniosły 1 185 410,49 zł.

4. Przychody finansowe – 8 017,32 zł

(przychody finansowe stanowią odsetki otrzymane i należne od środków pieniężnych służących do bieżącego finansowania działalności gromadzonych na rachunku bankowym zakładu oraz z tytułu nieterminowych płatności)

5. Pozostałe przychody operacyjne – 31 890,92 zł

(pozostałe przychody operacyjne stanowią głównie przychody z najmu gabinetu stomatologicznego, przychody z dostaw ciepła do lokali mieszkalnych połączonych z budynkiem zakładu oraz z demontażu zbytego samochodu służbowego)

Koszty SZOZ ogółem w 2013 roku wyniosły 1 186 741,07 zł. (realizacja planu finansowego w 94,67 %).

Wykonanie kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

1. Amortyzacja środków trwałych – 54 552,27 zł
2. Zużycie materiałów i energii – 81 935,83 zł
3. Usługi obce – 174 365,64 zł
4. Wynagrodzenia – 717 505,98 zł
5. Świadczenia na rzecz pracowników – 145 720,89 zł
6. Pozostałe koszty – 7 172,46 zł
7. Podatki i opłaty – 5 488 zł

W 2013 roku poniesiono nakłady na zakup środków trwałych, tj. zakupiono samochód służbowy marki HYUNDAI ix20 za kwotę 48 300 zł. Na zakup samochodu w planie inwestycyjnym na 2013 r. zaplanowano kwotę 54000 zł. Zakup zestawów komputerowych przeniesiono na 2014 r. W 2013 roku zakład nie otrzymał darowizn aparatury i sprzętu medycznego.

Informacje dodatkowe

Przychody ogółem	1 225 318,73
Koszty ogółem	1 186 741,07 zł
Zysk brutto za 2013 rok	38 577,66 zł
Podatek dochodowy	0 zł
Zysk netto za 2013 rok	38 577,66 zł

Stan finansowy SZOZ na dzień 31 grudnia 2013 roku:

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Stan środków na rachunku bankowym	570 820,89
Należności krótkoterminowe	100 180,71
Zobowiązania krótkoterminowe	10 966,58

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wislicy
lek. med. Jacek Romanicki

PLAN INWESTYCYJNY
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIŚLICY
NA 2014 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Źródło finansowania	Kwota w zł
1	Serwer + oprogramowanie komputerowe	1	środki własne	14 063,00 zł
2	Zestaw komputerowy (komputer, monitor, drukarka,UPS)	4	środki własne	13 580,00 zł
	RAZEM			27 643,00 zł

07.03.2014 r.
(data)

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. Rafał Romanowski
.....
Dyrektor SZOZ w Wiślicy

**PLAN FINANSOWY
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIŚLICY
NA 2014 ROK**

Typy działalności medycznej występującej w zakładzie:

1. Podstawowa opieka zdrowotna
2. Ambulatoryjna opieka specjalistyczna
3. Fizjoterapia ambulatoryjna

I. PRZYCHODY	do pełn. zł
1. Sprzedaż usług medycznych	1 192 045,52
-podstawowa opieka zdrowotna	1 055 900,00
-ambulatoryjna opieka specjalistyczna	58 691,52
-fizjoterapia ambulatoryjna	77 454,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	31 090,00
3. Przychody finansowe	8 020,00
Przychody ogółem	1 231 155,52
II. KOSZTY	do pełn. zł
1. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	731 600,00
2. Świadczenia na rzecz pracowników	147 450,00
Świadczenia urlopowe, składki ubezpieczeń społecznych opłacane przez zakład, szkolenia, koszty BHP	
3. Zużycie materiałów i energii	100 000,00
Leki, pozostałe materiały medyczne, środki czystości, biurowe, drobne wyposażenie, olej opałowy, paliwo do samochodu służbowego, energia, woda	
4. Usługi obce	175 000,00
Usługi medyczne, transportowe, remontowe, telefoniczne, komunalne, opłaty pocztowe, opłaty bankowe, naprawy i przeglądy sprzętu medycznego	
5. Pozostałe koszty	8 100,00
Ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, pozostałe	
6. Podatki i opłaty	4 500,00
7. Amortyzacja środków trwałych	59 080,00
Koszty ogółem	1 225 730,00

07.03.2014 r.
(data)

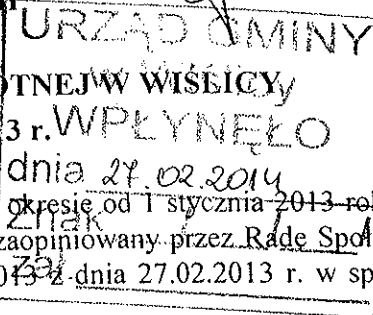
DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. *[Podpis]*

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIŚLICY

za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.



Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wiślicy działalność swoją w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 r. realizował w oparciu o plan finansowy pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wiślicy Uchwałą Nr 2/2013 z dnia 27.02.2013 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego w tym inwestycyjnego na 2013 r.

W wyniku realizacji powyższego planu na dzień 31 grudnia 2013 r. zakład osiągnął zysk w wysokości 38 577,66 zł

Wykonanie planu w zakresie przychodów:

PRZYCHODY	PLAN na 2013 r.	WYKONANIE 2013 r.	%
1. Sprzedaż usług medycznych:	1 217 450,00	1 185 410,49	97,37
-podstawowa opieka zdrowotna	1 055 342,00	1 052 527,81	99,73
-ambulatoryjna opieka specjalistyczna	84 654,00	56 155,68	66,34
-fizjoterapia ambulatoryjna	77 454,00	76 727,00	99,06
2. Pozostałe przychody operacyjne	30 627,00	31 890,92	104,13
3. Przychody finansowe	6 800,00	8 017,32	117,90
RAZEM PRZYCHODY ZAKŁADU W OKRESIE	1 254 877,00	1 225 318,73	97,64

Wykonanie planu w zakresie kosztów:

KOSZTY	PLAN na 2013 r.	WYKONANIE 2013 r.	%
1. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	747 683,00	717 505,98	95,96
2. Świadczenia na rzecz pracowników	138 740,00	145 720,89	105,03
Świadczenia urlopowe, składki ubezpieczeń społecznych opłacane przez zakład, szkolenia, koszty BHP			
3. Zużycie materiałów i energii	126 400,00	81 935,83	64,82
Leki, pozostałe materiały medyczne, środki czystości, biurowe, drobne wyposażenie, olej opałowy, paliwo do samochodu służbowego, energia, woda			
4. Usługi obce	170 500,00	174 365,64	102,27
Usługi medyczne, transportowe, remontowe, telefoniczne, komunalne, opłaty pocztowe, opłaty bankowe, przeglądy i naprawy sprzętu medycznego			
5. Pozostałe koszty	6 000,00	7 172,46	119,54
Ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, pozostałe			
6. Podatki i opłaty	6 500,00	5 488,00	84,43
7. Amortyzacja	57 670,00	54 552,27	94,59
RAZEM KOSZTY ZAKŁADU W OKRESIE	1 253 493,00	1 186 741,07	94,67

Część opisowa

Stopień realizacji planu finansowego w SZOZ w Wiślicy na dzień 31.12.2013 r. przedstawia się następująco:

Realizacja planu przychodów nastąpiła w 97,64 %. Podstawowym źródłem finansowania działalności SZOZ w Wiślicy są umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz fizjoterapii ambulatoryjnej. Najwyższe wykonanie w stosunku do planu (117,90%) wystąpiło w pozycji przychody finansowe, pozycja ta obejmuje odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym zakładu. Najniższe wykonanie (66,34%) odnotowano w pozycji sprzedaży usług medycznych z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. Niskie wykonanie uzależnione jest od zgłaszania się pacjentek po porady lekarskie oraz na badania profilaktyczne z zakresu przesiewowych badań cytologicznych.

Plan kosztów ogółem za 2013 r. wykonano w 94,67 %. W strukturze kosztów najwyższe wykonanie odnotowano w pozycji pozostałe koszty (119,54%). Na wzrost kosztów w tej pozycji miał wpływ zakup aktualizacji programów komputerowych. Najniższe wykonanie odnotowano w pozycji zużycie materiałów i energii (64,82%). Niższe wykonanie związane jest z mniejszym zużyciem oleju opałowego na co wpływ miały łagodniejsze temperatury powietrza w sezonie grzewczym. W 2013 r. na podstawie planu inwestycyjnego zakupiono samochód osobowy do wyjazdów służbowych lekarzy i pielęgniarek (wartość środka trwałego 48480,50 zł).

Przychody w stosunku do kosztów były wyższe co wpłynęło na osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego za 2013 r. w wysokości 38 577,66 zł.

Stan należności i zobowiązań

Na dzień 31.12.2013 r. w Samorządowym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wiślicy wystąpiły:

1) Należności (krótkoterminowe) ogółem – 100 180,71 zł

w tym:

- należności z ŚOW Narodowego Funduszu Zdrowia 97 693,22 zł
- pozostałe należności 2487,49 zł, w tym wymagalne 321,62 zł

2) Zobowiązania (krótkoterminowe) ogółem – 10 966,58 zł

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 10 966,58 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły

DYREKTOR
Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wiślicy
lek. med. Tadeusz Romaniński