

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-95-180

Bilans

sporządzony na dzień **31-12-2013** roku

(pieczęćka jednostki)

W P Ł Y N E Ł O
Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA
data **27.03.2014**
ilość zał.
podpis

AKTYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe	10 660 917,93	14 631 070,90	A. Kapitał (fundusz) własny	2 899 028,64	1 790 759,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 460 317,49	7 333 104,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			(wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 660 917,93	14 631 070,90	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe	10 338 832,47	13 525 617,27	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	263 158,29	317 098,31	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 702 368,42	-4 161 929,58
b) Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 954 107,77	7 080 480,71	VIII. Zysk (strata) netto	141 079,57	-1 380 416,10
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 450 366,13	1 435 682,11	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d) Środki transportu	522 700,25	611 244,38	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 621 005,00	14 938 190,74
e) Inne środki trwałe	2 148 500,03	4 081 111,76	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	322 085,46	1 105 453,63	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					

IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	i podobne		0,00	0,00
1. Nieruchomości				- długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	- długoterminowe			
- udziały lub akcje				- krótkoterminowe			
- inne papiery wartościowe				II. Zobowiązania długoterminowe		578 914,21	2 664 402,45
- udzielone pożyczki				1. Wobec jednostek powiązanych		578 914,21	2 664 402,45
- inne długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek		578 914,21	1 183 902,51
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			1 480 499,94
- udzielone pożyczki				d) inne			6 833 512,37
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		5 356 687,88	
4. Inne inwestycje długoterminowe				1. Wobec jednostek powiązanych			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku				- do 12 miesięcy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy			
B. Aktywa obrotowe	1 859 115,71	2 097 879,04	2 097 879,04	b) inne			
I. Zapasy	145 779,67	300 298,69	300 298,69	2. Wobec pozostałych jednostek		5 204 409,96	6 693 271,44
1. Materiały	145 779,67	300 298,69	300 298,69	a) kredyty i pożyczki			309 996,00
2. Półprodukty i produkty w toku				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe			
4. Towary				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 178 942,50	5 083 046,86
5. Zaliczki na dostawy				- do 12 miesięcy		3 830 026,58	4 657 483,63
II. Należności krótkoterminowe	1 693 610,89	1 776 693,94	1 776 693,94	- powyżej 12 miesięcy		348 915,92	425 563,23
1. Należności od jednostek powiązanych				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				f) zobowiązania wekslowe			
- do 12 miesięcy				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		550 199,32	689 353,62
- powyżej 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń		475 082,99	513 880,06
b) inne				i) inne		185,15	96 994,90
2. Należności od pozostałych jednostek	1 693 610,89	1 776 693,94	1 776 693,94	3. Fundusze specjalne		152 277,92	140 240,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 533 170,20	1 626 018,45	1 626 018,45				

1. Nazwa jednostki

- do 12 miesięcy	1 515 126,76	1 626 018,45	IV. Rozliczenie międzyokresowe	3 685 402,91	5 440 275,92
- powyżej 12 miesięcy	18 043,44		1. Ujemna wartość firmy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 587,62	3 908,26	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 685 402,91	5 440 275,92
c) inne	152 853,07	146 767,23	- długoterminowe	3 685 402,91	4 849 107,92
d) dochodzone na drodze sądowej			- krótkoterminowe		591 168,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 429,15	15 978,43			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 429,15	15 978,43			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 429,15	15 978,43			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 429,15	15 978,43			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	7 296,00	4 907,98			
Aktywa razem	12 520 033,64	16 728 949,94	Pasywa razem	12 520 033,64	16 728 949,94

orzędzono: Siemiatycze

(miejscowość)

dnia

Główny Księgowy

mgr Iwona Swarowska

10-03-2014

Dyrektor

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej

Dr n. med. Cezary Nowosiński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach

17-300 Siemiatycze, ul. ...

tel./fax 85 655 24 00

REG. 050653482, NIP 544 100 100 100

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

2. Siedziba jednostki:

Siemiatycze ul. Szpitalna 8

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ochrona Zdrowia

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy Białystok XII Wydział Gospodarczy

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SP ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Występujące trudności finansowe związane są z ograniczeniem kontraktowania świadczeń przez Narodowy Fundusz Zdrowia i obniżeniem stawek za świadczenia poniżej kosztów. Straty i brak płynności finansowej nie może być podstawą do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

7.1 Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SP ZOZ podane zostały w zł.


W P Ł Y N Ę Ł O	
Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
data	27. 03. 2014
ilość zał.	
podpis	

De

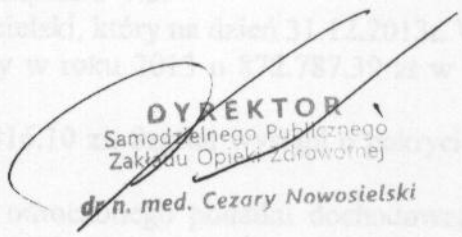
7.2 Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3500zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane wg Zarządzenia Dyrektora nr. 3 A z dnia 30.01.2004r. Środki trwałe o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania .
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
- **Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze.**
- Na dzień bilansowy nie dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa.

Główny Księgowy


mgr Iwona Warowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej


dr n. med. Cezary Nowosielski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SIEMIATYCZACH ZA 2013 ROK

USTEP 1

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia Załącznik nr 1.1.1., a dla majątku amortyzowanego przedstawia Załącznik nr 1.1.2.

2. Załącznik nr 1.3 przedstawia środki trwałe nie amortyzowane lub nie umarżane, będące w posiadaniu przez SPZOZ na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych stanowi sprzęt medyczny min. ssak elektryczny, kardiogram, pyrometr, wirówka, aparat USG, kardiomonitor, aparat do biotermii.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie stanowi załącznik 1.2.

5. Kapitałem podstawowym SPZOZ jest fundusz założycielski, który na dzień 31.12.2013r. wyniósł 7.333.104,88 zł. Kapitał podstawowy został zwiększony w roku 2013 o 872.787,39 zł w wyniku przejścia ZOL w Bacikach Średnich – załącznik 1.6.1.

6. SPZOZ rok 2013 zamyka stratą w wysokości 1.380.416,10 zł. Szpital wystąpi o pokrycie straty do organu tworzącego – Powiatu Siemiatyckiego.

7. Nie ustala się na dzień bilansowy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na nagrody jubileuszowe i świadczenia emerytalne. Zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochód przedmiotowo wolny jest od podatku i przeznaczony w całości na działalność statutową. Nagrody jubileuszowe wypłacane są w momencie wymagalności i w księgach rachunkowych ujmuje się je w chwili wypłaty, co powoduje że w sposób istotny nie zniekształca to wyniku finansowego za okres sprawozdawczy.

8. Odpisy aktualizujące wartość należności przedstawia Załącznik nr 1.9.

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o przewidywanym okresie spłaty na dzień bilansowy przedstawia Załącznik nr 1.10.1. W 2013 r. szpital korzystał z jednego kredytu długoterminowego, który zaciągnął w dniu 10.06.2013.r. w kwocie 1.500.000,00 zł na wykonanie prac remontowo-dostosowawczych oddziału chirurgicznego szpitala, dostosowanie budynku pod oddział rehabilitacji, dostosowanie budynku pod oddział psychiatrii dziecięcej oraz spłatę zobowiązań - przewidywany termin spłaty to 30.11.2019.r., oraz kredyt obrotowy w rachunku bieżącym zaciągnięty w dniu 21.06.2013 r. w kwocie 1.000.000,00 zł – przewidywany termin spłaty 25.06.2017 r.

Podział zobowiązań krótkoterminowych przedstawia Załącznik nr 1.10.2.

Poza zobowiązaniami w pozycji B bilansu występują fundusze socjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 140.240,93.zł.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia Załącznik nr 1.11.

USTEP 2

1. Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia Załącznik nr 2.1.

2. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

3. W roku obrotowym nie miały miejsca przypadki działalności zaniechanej, nie przewiduje się również przypadków zaniechania w roku następnym.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

- wynik finansowy brutto za 2013 r. - strata w wysokości 1.380.416,10 zł,

- przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-) 21.488.683,46 zł,
 - koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (-) 472.305,63 zł,
 - koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nieujęte w wyniku finansowym (-) 0 zł,
 - dochód podatkowy za 2013 rok – 0 zł, w tym dochody (przychody) wolne i odliczenia – 0 zł,
 - podstawa opodatkowania – 0 zł.
5. Dane o kosztach według rodzaju przedstawia Załącznik nr 2.6.
6. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2013r. Wyniosła 1.105.453,63 zł, na co składa się:
- 179.102,70 – projekt modernizacji Bloku Operacyjnego,
 - 127.182,00 – projekt modernizacji Lądowiska,
 - 741.264,40 – projekt przebudowy budynku w Bacikach na potrzeby Oddziału Psychiatrii dzieci i młodzieży,
 - 57.904,53 – Podlaski System e-Zdrowie.
7. W 2013 roku zdarzenia losowe nie wystąpiły.
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

USTEP 3

Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2013 r. został dołączony do sprawozdania.

USTEP 4

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2013r. Przedstawia załącznik nr 4.1.
2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2013 rok wyniosło 4.000,00 zł, które zostanie wypłacone po przedłożeniu opinii i raportu. Wynagrodzenie z innych tytułów nie wystąpiło.

USTEP 5

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych oraz znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

Nie wystąpiły zmiany w stosunku do poprzedniego roku obrotowego dotyczące sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Bilans otwarcia na dzień 01.01.2013 r. Jest zgodny z bilansem zamknięcia na dzień 31.12.2012 r.

USTEP 6,7

Zakład w 2013 roku nie prowadził wspólnych przedsięwzięć.


USTEP 8

Pomimo niesprzyjających uwarunkowań zarówno wewnętrznych, jak i zewnętrznych w jakich SPZOZ funkcjonuje, a w szczególności:

- niskich wartości kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia zdrowotne na rok 2014 w odniesieniu do możliwości szpitala i zapotrzebowania społeczeństwa,
- uzależnienie od NFZ,
- ograniczonych zasobów środków finansowych na wymianę zużytych środków trwałych,
- niekorzystnie kształtujących się cen sprzedaży, przy stale rosnących cenach zakupu,
- funkcjonowaniu na rynku usług medycznych jednostek konkurencyjnych,
- ciągle zmieniających się przepisów prawnych, zobowiązujących do istotnych zmian pociągających za sobą znaczące zaangażowanie środków finansowych.

Rok 2013 zamyka stratą i zamierza w przyszłości kontynuować swoją działalność w niezmiennym istotnie zakresie.

Siemiatycze, dnia 10.03.2014 r.

Główny Księgowy

mgr Iwona Twarowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

dr n. med. Cezary Nowosielski

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

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezzwrotnego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprowadzenie	likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	79 946,58	19 511,56					19 511,56					99 458,14	
2	Środki trwałe	19 680 442,01	2 208 342,00	626 306,10		119 726,83	2 175 331,98	5 129 706,91		149 123,25	0,00	149 123,25	24 661 025,67	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	263 158,29						53 940,02					317 098,31	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 053 989,67		626 306,10				1 830 591,92				0,00	14 510 887,69	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 872 355,68	4 302,00					112 279,97		7 955,38		7 955,38	1 980 982,27	
	d) środki transportu	671 710,99				114 976,83	149 671,00	264 647,83					936 358,82	
	e) inne środki trwałe	4 819 227,38	2 204 040,00			4 750,00	28 849,07	2 237 639,07		141 167,87		141 167,87	6 915 698,58	
3	Środki trwałe w budowie	322 085,46	3 921 562,10									3 138 193,93	1 105 453,63	
4	Inwestycje długoterminowe													

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody				Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji finansowego	z leasingu	darowizny	pozostałe przychody	spiszę aż	likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	79 946,58	19 511,56					19 511,56					99 458,14
2	Środki trwałe	19 680 442,01	2 208 342,00	626 306,10		119 726,83	2 175 331,98	5 129 706,91		149 123,25	0,00	149 123,25	24 661 025,67
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	263 158,29					53 940,02	53 940,02					317 098,31
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 053 989,67		626 306,10			1 830 591,92	2 456 898,02				0,00	14 510 887,69
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 872 355,68	4 302,00				112 279,97	116 581,97		7 955,38		7 955,38	1 980 982,27
	d) środki transportu	671 710,99				114 976,83	149 671,00	264 647,83					936 358,82
	e) inne środki trwałe	4 819 227,38	2 204 040,00			4 750,00	28 849,07	2 237 639,07		141 167,87		141 167,87	6 915 698,58
3	Środki trwałe w budowie	322 085,46	3 921 562,10					3 921 562,10				3 138 193,93	1 105 453,63
4	Inwestycje długoterminowe												

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	3,0456	21,6512		24,6968
Wartość (tys. zł.)	263158,29	53940,02		317098,31

De

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe	627 026,73			627 026,73
Razem	627 026,73			627 026,73

**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6 460 317,49
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od organu założycielskiego e/ pozostałe	872 787,39
3. Zmniejszenia : a/ przeksięgowanie niezamort.cz. AT	872 787,39
Stan na koniec roku obrotowego	7 333 104,88

W

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2013 rok	
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału	
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego z lat ubiegłych	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
3b. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata	1 380 416,10
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata	1 380 416,10
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	
- do pokrycia przez podmiot tworzący	1 380 416,10
3b. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

DL

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	0,00	0,00		0,00	0,00
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	26 440,15		0,00	26 440,15
Razem	0,00	26 440,15		0,00	26 440,15

DL

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0	0	0
30-180	0,00	0,00	0,00
powyżej 180	0,00	100,00	26 440,15
Ogółem	0,00	x	26 440,15

De

10

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat			od 3 do 5 lat			powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe	578 914,21				658 000,08		1 552 692,46		453 709,91	578 914,21	2 664 402,45	
1. Wobec pozostałych jednostek	578 914,21		0,00	0,00	658 000,08		1 552 692,46		453 709,91	578 914,21	2 664 402,45	
a) kredyty i pożyczki	578 914,21						894 692,38		289 210,13	578 914,21	1 183 902,51	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe					658 000,08		658 000,08		164 499,78		1 480 499,94	
d) inne												

Be

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty											Raz em
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 855 494,04	6 267 708,21	348 915,92	425 563,23					5 204 409,96	6 693 271,44		
1. Wobec pozostałych jednostek												
a) kredyty i pożyczki		309 996,00								309 996,00		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe												
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:												
- do 12 miesięcy	3 830 026,58	4 657 483,63	348 915,92	425 563,23					4 178 942,50	5 083 046,86		
- powyżej 12 miesięcy	3 830 026,58	4 657 483,63	348 915,92	425 563,23					3 830 026,58	4 657 483,63		
e) zaliczki otrzymane na dostawy									348 915,92	425 563,23		
f) zobowiązania wekslowe	550 199,32	689 353,62							550 199,32	689 353,62		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	475 082,99	513 880,06							475 082,99	513 880,06		
h) z tytułu wynagrodzeń	185,15	96 994,90							185,15	96 994,90		
i) inne												

Di

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 296,00	4 907,98	-2 388,02
- poniesione koszty remontów środków trwałych			
- opłacone z góry prenumeraty			
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	7 296,00	4 907,98	-2 388,02
- zużycie koncentratorów tlenu	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	3 685.402,91	5 440 275,92	1 754 873,01

De

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych <i>w tym:</i>	19 624 262,30	92,10	20 687 274,52	95,29	105,42
Świadczenia szpitalne	12 966 734,58	66,08	12 745 215,36	61,61	98,29
Porady specjalistyczne	3 147 111,91	16,04	3 148 373,75	15,22	100,04
POZ	409 664,06	2,09	404 852,72	1,96	98,83
Diagnostyka	389 353,67	1,98	443 203,22	2,14	113,83
Pozostała sprzedaż świadczeń zdrowotnych			426 429,84	2,06	
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	13 176,00	0,07	10 341,00	0,05	78,48
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	1 670 991,76	7,84	1 012 321,31	4,66	60,58
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów <i>w tym: zyski nadzwyczajne- straty</i>		0,00		0,00	
Razem (1+2+3+4)	21 308 430,06	100%	21 709 936,83	100%	101,88

li

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	357 740,52	1,71	509 532,70	2,24	142,43
2. Zużycie materiałów i energii	3 163 408,19	15,14	3 633 955,68	16,00	114,87
3. Usługi obce	7 682 561,85	36,77	8 431 697,72	37,12	109,75
4. Podatki i opłaty	118 411,43	0,57	68 736,84	0,30	58,05
5. Wynagrodzenia	7 630 380,51	36,52	8 040 786,84	35,40	105,38
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	1 713 904,83	8,20	1 787 161,48	7,87	104,27
7. Pozostałe	227 195,54	1,09	245 223,09	1,08	107,93
Ogółem	20 893 602,87	100,00	22 717 094,35	100,00	108,73

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	245	221	25	246
Lekarze	10	7	3	10
Lekarze med. z I stop. specjalizacji				
Lekarze med. z II stop. Specjalizacji	9	6	2	8
Farmaceuci	1	1		1
Mgr analityk	3	3		3
Pielęgniarki	115	123		123
Położne	16	16		16
Technicy farmacji	1	1		1
Technicy RTG	4	3		3
Pozostały personel medyczny	38	35	5	40
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	17	12	5	17
Pracownicy gospodarczy i obsługi	40	20	12	32

De

W P L Y N Ę Ł O
Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA

data

27. 03. 2014

ilość zat.

podpis

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2013 (wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 444 325,70	21 092 574,44
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 444 325,70	21 092 574,44
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 893 602,87	22 717 094,35
I.	Amortyzacja	357 740,52	509 532,70
II.	Zużycie materiałów i energii	3 163 408,19	3 633 955,68
III.	Usługi obce	7 682 561,85	8 431 697,72
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	118 411,43	68 736,84
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	7 630 380,51	8 040 786,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 713 904,83	1 787 161,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	227 195,54	245 223,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-449 277,17	-1 624 519,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne	832 785,08	612 420,41
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	832 785,08	612 420,41
E.	E. Pozostałe koszty operacyjne	64 787,87	112 272,29
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	64 787,87	112 272,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	318 720,04	-1 124 371,79
G.	Przychody finansowe	31 319,28	4 941,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	31 319,28	4 941,98
H.	Koszty finansowe	208 959,75	260 986,29
I.	Odsetki, w tym:	208 959,75	260 986,29
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	141 079,57	-1 380 416,10
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		

K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	141 079,57	-1 380 416,10
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	141 079,57	-1 380 416,10

Data sporządzenia: 2014-03-10

Sporządził

Główny Księgowy

mgr Iwona [Signature]rowska

Zatwierdził

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

dr n. med. Cezary Nowosielski

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-96-180

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 31.12.2013

27.03.2014

Wiersz	Wyszczególnienie	ilość zał.	Kwoty.....
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	podpis	2 899 028,64
	– korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 899 028,64
1.	<i>Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na początek okresu</i>		6 460 317,49
1.1	Zmiany kapitału podstawowego (funduszu założycielskiego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	– otrzymania dotacji		
	– otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych		872 787,39
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zwrot środków unijnych		
	– przeksięgow.z FZ niezamort.cz.wart.pocz.AT		
1.2.	Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na koniec okresu		7 333 104,88
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>		-----
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		-----
	a) zwiększenie (z tytułu)		-----
	b) zmniejszenie (z tytułu)		-----
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		-----
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>		-----
	a) zwiększenie		-----
	b) zmniejszenie		-----
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		-----
4.	<i>Kapitał zapasowy (fundusz zakładu) na początek okresu</i>		-----
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego (funduszu zakładowego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	– z podziału zysku		
	–		
	–		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	– pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału zapasowego (funduszu zakładu) na koniec okresu		
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>		-----
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-----
	a) zwiększenie (z tytułu)		-----
	b) zmniejszenie (z tytułu)		-----
	– zbycia środków trwałych		-----
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-----
6.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>		-----
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-----
	a) zwiększenie (z tytułu)		-----
	b) zmniejszenie (z tytułu)		-----
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-----

Wiersz	Wyszczególnienie		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	3 561 288,85
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	– korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	– podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-3 561 288,85
	– korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-600 640,73
	a) zwiększenie przejęcie straty SP ZOL w Bacikach		-600 640,73
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-5 542 345,68
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	-	1 380 416,10
	a) zysk netto		
	b) strata netto		-1 380 416,10
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 790 759,20
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

10-03-2014

Główny Księgowy

mgr Iwona Iwarowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

dr n. med. Cezary Nowosielski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-95-180

Wyszczególnienie		Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
A.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-1 380 416,10	141 079,57
II.	Korekty razem	4 694 438,07	552 992,55
1.	Amortyzacja	509 532,70	357 740,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	1 480 499,94	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-154 519,02	14 888,92
7.	Zmiana stanu należności	-83 083,05	-273 129,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 166 828,49	431 693,87
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 754 873,01	3 587 450,30
10.	Inne korekty	20 306,00	-3 565 651,72
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 314 021,97	694 072,12
B.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy		0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	3 970 152,97	474 852,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 970 152,97	474 852,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 970 152,97	-474 852,58
C.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	914 984,30	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	914 984,30	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		0,00
II.	Wydatki	255 304,02	239 883,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	90 804,00	239 883,79
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	164 500,02	
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	659 680,28	-239 883,79
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 549,28	-20 664,25
E.	BILNASOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	12 429,15	33 093,40
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM:	15 978,43	12 429,15
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

UCHWAŁA NR 04/2014r.
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach z dnia 27.03.2014r.

w sprawie

zaopiniowania bilansu oraz rachunku zysku i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach za rok 2013.

Na podstawie Art.48.2 ust. 2 b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej
(Dz. U. 2011r. Nr 112, poz.654 z póź. zm.)

Rada Społeczna SPZOZ w Siemiatyczach uchwala, co następuje :

§ 1

Rada Społeczna postanawia pozytywnie zaopiniować bilans oraz rachunek zysku
i strat za rok 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

PRZEWODNICZĄCY RADY SPOŁECZNEJ
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach
Bogdan Klepacki

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach
-17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-95-180

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
dr n. med. Cezary Nowosielski

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM