

(pierzec jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		PASYWA	
2012	2011	2012	2011
A	A	A	A
Wartości niematerialne i prawne	20 863 393,22	Kapitał (fundusz) własny	-947 543,98
4	872 995,08	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 960 919,20
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)
3		III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)
Inne wartości niematerialne i prawne	872 995,08	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy
3		V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
II	19 990 398,14	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Środki trwałe	19 929 398,14	VIII	Zysk (strata) netto
1	11 437 353,46	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)
Środki trwałe	19 929 398,14	X	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
1	11 437 353,46	XI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Środki trwałe	19 929 398,14	XII	Rezerwa na zobowiązania
1	11 437 353,46	XIII	Rezerwy na zobowiązania
Środki trwałe	19 929 398,14	XIV	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XV	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XVI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XVII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XVIII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XIX	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XX	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXI	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXIII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXIV	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXV	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXVI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXVII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXVIII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXIX	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXX	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXXI	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXXII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXXIII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXXIV	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXXV	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXXVI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXXVII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XXXVIII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XXXIX	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XL	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XLI	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XLII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XLIII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XLIV	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XLV	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XLVI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XLVII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	XLVIII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	XLIX	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	L	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LI	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LIII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LIV	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LV	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LVI	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LVII	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LVIII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LIX	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LX	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LXI	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
Środki trwałe	19 929 398,14	LXII	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	11 437 353,46	LXIII	Rezerwa na

(imię, nazwisko, podpis, stopień, funkcja) powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Sporządzone dnia 30.04.2013

Za zgodność z oryginałem

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie
lek. med. Ryszard Skrzypek

B	Aktywa obrotowe	4 125 449,52	4 062 581,09	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 733 955,51	14 192 307,79
I	Zapasy	299 668,68	377 823,96	- do 12 miesięcy	15 630 152,95	9 464 759,69
1	Materiały	299 668,68		- powyżej 12 miesięcy	1 403 802,56	4 727 548,10
2	Półprodukty i produkty w toku		377 823,96	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 435 370,28	2 654 953,93
5	Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	3 455 700,68	3 380 147,06	i) inne	0,00	24 350,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3 Fundusze specjalne	31 118,06	13 499,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			4 Rozliczenia międzyokresowe	5 914 759,82	3 151 484,32
-	do 12 miesięcy			1 Ujemna wartość firmy	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy			2 Inne rozliczenia międzyokresowe	5 914 759,82	3 151 484,32
b)	inne			- długoterminowe	5 161 860,11	
2	Należności od pozostających jednostek	3 455 700,68	3 380 147,06	- krótkoterminowe	752 899,71	3 151 484,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 332 486,18	3 250 311,06			
-	do 12 miesięcy	3 332 486,18	3 250 311,06			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)	inne	123 214,50	129 836,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	87 582,76	65 756,31			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 582,76	65 756,31			
a)	w jednostkach powiązanych					
-	udziały lub akcje					
-	inne papiery wartościowe					
-	udzieltone pożyczki					
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	87 582,76	65 756,31			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 582,76	65 756,31			
-	inne środki pieniężne					
-	inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	282 497,40	238 853,76			
AKTYWA razem (suma poz. A I B)		24 988 842,74	23 889 861,71			
PASYWA razem (suma poz. A I B)		24 988 842,74	23 889 861,71			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2012r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wykazanie	2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 967 774,64	30 292 095,79
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 967 774,64	30 292 095,79
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	33 194 506,33	31 598 515,60
I	Amortyzacja	1 575 622,87	1 119 367,34
II	Zużycie materiałów i energii	6 911 544,93	6 468 975,67
III	Usługi obce	7 532 349,48	7 691 702,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	156 609,50	124 336,14
V	Wynagrodzenia	13 865 830,93	13 521 910,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 885 025,69	2 524 022,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	267 522,93	148 199,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-1 226 731,69	-1 306 419,81
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 226 731,69	-1 306 419,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 509 697,14	1 861 639,60
I	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 509 697,14	1 861 639,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 657 163,83	1 569 818,76
I	Strata ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 657 163,83	1 569 818,76
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-374 198,38	-1 014 598,97
G	Przychody finansowe	10 784,45	16 215,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II	- od jednostek powiązanych		
III	Odsetki, w tym:		
IV	- od jednostek powiązanych		
V	Zysk ze zbycia inwestycji		
VI	Aktualizacja wartości inwestycji		
VII	Inne	10 784,45	16 215,70
H	Koszty finansowe	1 288 822,59	1 412 118,09
I	Odsetki, w tym:		
II	- dla jednostek powiązanych		
III	Strata ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1 288 822,59	1 412 118,09
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 652 236,52	-2 410 501,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-1 652 236,52	-2 410 501,36
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 652 236,52	-2 410 501,36

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej

we Włoszczowie

lek. med. Ryszard Skrzypek

(imię, nazwisko i podpis osoby, która powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis osoby, która powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Sporządzono dnia 30.04.2013 r.

WŁOSZCZOWIE

OPRACOWANIE

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr. inż. Józefa Puto

Druk: Wydawniczo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 31.12.2012r.

metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

(pieczęć jednostki)

000304295
 LEŚNIA OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II
 28-100 Włoszowa, ul. Żeromskiego 28
 tel. 41 3883769, fax 41 3883858
 NIP: 525-18-55-908

Wzrost	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
1. Zysk (strata) netto	-2 410 501,36	-1 652 236,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	1 499 453,52	-113 820,42
6. Zmiana stanu zapasów	78 155,28	117 475,60
7. Zmiana stanu należności	-75 553,62	-333 336,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	403 491,79	3 774 233,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 763 275,50	-139 553,12
10. Inne korekty	274 538,20	801 992,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 866 747,02	2 815 856,80
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Zbycie aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- udziały w zyskach		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	4 900 904,04	6 190 464,19
1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Nabywanie aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabywanie aktywów finansowych		
- udziały w zyskach		
- udziały w zyskach długoterminowych		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 900 904,04	-6 190 464,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	877 272,74	810 606,18
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	55 983,47	2 392 712,75
D. Przepływy pieniężne netto z zmian (A+B+C+III)	21 826,45	-981 894,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i w tym	21 826,45	-981 894,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-I)	65 756,31	1 047 650,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-I)	87 582,76	65 756,31

(imie, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imie, nazwisko i podpis osoby, która wywierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe Górnego Śląska ul. Owocowa 8

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 31.12.2013r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wykazanie		Dane za rok
	2012	2011	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-947 543,98	660 965,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-947 543,98	660 965,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 407 344,50	7 605 352,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 446 425,30	801 992,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- modernizacja środków trwałych (Starostwo Wi-wa)		801 992,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 446 425,30	
	- zysk brutto z roku poprzedniego (do rozliczenia z US)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 960 919,20	8 407 344,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zysk brutto z roku poprzedniego (do rozliczenia z US)		
	- zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	814 275,61	814 275,61
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	50 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	0,00
	- bezzwrotna wpłata ARTMEDIC	50 000,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	864 275,61	814 275,61

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr. Józefa Puto

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr inż. Józefa Puto

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8

(imię, nazwisko, podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu rachunkowych) na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

mgr Alina Mierwik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Sporządzono dnia 30.04.2013

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej

mgr Włodzisław

(imię, nazwisko, podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu rachunkowych) na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	-4 996 205,80	-947 543,98
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 691 732,76	3 873 458,74
	c) odpisy z zysku		
	b) strata netto	-1 652 236,52	-2 410 501,36
	a) zysk netto		
8.	Wynik netto	1 652 236,52	2 410 501,36
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 169 164,09	-7 758 662,73
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 169 164,09	-7 758 662,73
	-		
	- pokrycie straty z roku ubiegłego		2 094 761,01
	b) zmniejszenie (z tytułu)		2 094 761,01
	-		
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 410 501,36	
	a) zwiększenie (z tytułu)	-2 410 501,36	
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 758 662,73	-9 853 423,74
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 758 662,73	-9 853 423,74
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 758 662,73	-9 853 423,74
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

Załącznik do bilansu
Na dzień 31.12.2012

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2012

Zespół Opieki Zdrowotnej z siedzibą we Włoszczowie, ul. Żeromskiego 28, dla którego organem założycielskim jest Starostwo Powiatowe we Włoszczowie został wpisany do rejestru w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000057160. Numer Identyfikacji Podatkowej 656-18-55-908

Przedmiotem działalności jednostki, zgodnie z jego statutem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

Sprawowanie profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracującymi, oraz podejmowanie innych działań medycznych z procesu leczenia lub odrębnych przepisów mających na celu regulowanie zasad ich wykonywania, a także realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 roku i jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności w nie zmniejszonym zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Stosowane zasady rachunkowości:

1. wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia.
2. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. środki trwałe o niskiej wartości (do 3 500,00zł) amortyzuje się jednorazowo, z chwilą przyjęcia do użytkowania
4. materiały wycenia się w cenie ich zakupu
5. koszty działalności operacyjnej odnoszone są na konta zespołu "4" - koszty rodzajowe, oraz konta zespołu "5" według typów działalności
6. rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych według metody pośredniej.

Okresem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr inż. Józefa Pulo

II Informacje i objaśnienia do bilansu

Aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

1. Wartości niematerialne i prawne,	
stan początkowy	0,00
zwiększenie	872 995,08
stan końcowy	872 995,08
Zwiększenie wartości dotyczy zakupu programu informatycznego:	
2. Środki trwałe w budowie,	
stan na początek roku	8 389 927,16
zmniejszenie	8 328 927,16
stan końcowy	61 000,00

Zmniejszenie dotyczyło zakończenia i przekazania do użytkowania bloku operacyjnego po modernizacji i przebudowie, oraz przekazania do użytkowania sprzętu i aparatury medycznej i sprzętu komputerowego.

Aktywa obrotowe

1. zapasy – materiały	
stan na początek roku	3 380 147,06
zwiększenie	75 553,62
stan końcowy	3 455 700,68
2. należności krótkoterminowe	
stan na początek roku	377 823,96
zmniejszenie	78 155,28
stan na koniec roku	299 668,68

Zwiększenie dotyczy należności za udzielone świadczenia medyczne.

3. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

stan na początek roku	65 756,31
zwiększenie	21 826,45
stan na koniec roku	87 582,76

4. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zawierają ubezpieczenie majątku i OC ZOZ na rok 2013.

Struktura kapitału własnego

Kapitał własny	- 4 996 205,80
Kapitał założycielski	5 960 919,20
Kapitał zakładowy	864 275,61

Strata z lat ubiegłych - 10 169 164,09

Strata roku bieżącego - 1 652 236,52

Nierozliczona strata z lat ubiegłych bezpośrednio wpływa na stan kapitału (funduszu) powodując wartość ujemną.

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr inż. Józefa Puto

1. Przychody	
Umowy z NFZ	31 117 482,05
Świadczenia medyczne odpłatne	289 332,60
Czynsze i inne	560 959,99
Razem przychody z działalności podstawowej	31 967 774,64
Pozostałe przychody operacyjne	2 509 697,14
Przychody finansowe	10 784,45
Przychody ogółem	34 488 256,23
2. Koszty	
Koszty działalności podstawowej	33 194 506,33
Pozostałe koszty operacyjne	1 657 163,83
Koszty finansowe	1 288 822,59
Koszty ogółem	36 140 492,75

III Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Suma bilansowa zwiększyła się o kwotę	1 098 981,03
Rezerwy na zobowiązania	
1. rezerwa na zobowiązania pracownicze	1 313 861,00
2. rozliczenia międzyokresowe	
dotacje na zakup środków trwałych	5 914 759,82
Zobowiązania	
1. zobowiązania długoterminowe:	
- 1 704 545,42 kredyt zaciągnięty na pokrycie środków udziału własnego w realizowanej inwestycji z udziałem środków Unii Europejskiej	
- 500 000,00 dotyczy zobowiązania wobec Firmy która udzieliła pożyczki na z końcowym terminem spłaty przypadającym na 31 maj 2016 roku.	
spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług.	
2. zobowiązanie krótkoterminowe:	
z tytułu kredytu	818 181,84
kredytu w rachunku bieżącym	933 256,61
wobec dostawców towarów i usług	16 733 955,51
zobowiązanie publiczno-prawne	1 435 370,28
zobowiązanie wobec ZFSS	31 118,06
zobowiązania wobec Firmy, która udzieliła pożyczki na	600 000,00
spłatę zobowiązań za dostawę towarów i usług	

3. Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody ze sprzedaży	31 967 774,64
Pozostałe przychody operacyjne	2 509 697,14
Przychody finansowe	10 784,45
Razem przychody dla celów bilansowych	34 488 256,23
Korekta przychodów	
Równowartość amortyzacji środków trwałych	752 899,71
finansowanych z dotacji	
rezerva na zobowiązania pracownicze	1 226 248,00
Przychody dla celów podatkowych	32 509 108,52
Koszty działalności operacyjnej	33 194 506,33
Pozostałe koszty operacyjne	1 657 163,83
Koszty finansowe	1 288 822,59
Razem koszty dla celów bilansowych	36 140 492,75
Wyłączenia:	
Amortyzacja od środków trwałych	
otrzymanych lub finansowanych z dotacji	604 490,55
amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych	
finansowanych z dotacji	148 409,16
składka ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za XII	
a zapłacona w I – 2013	180 407,15
środki finansowe ZFŚS nie przekazane	
na wyodrębniony rachunek	53 789,44
koszty procesów sądowych	9 411,50
rezerva na świadczenia pracownicze	
w wysokości różnicy 2012-2011	1 313 861,00
należności przedawnione	1 800,00
odsetki naliczone i niezapłacone	125 035,36
odsetki budżetowe zapłacone	11 655,99
naliczony PFRON	57 843,00
razem wyłączenia	2 506 703,15
koszty po korekcie	33 633 789,00

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr inż. Józefa Puto

strata podatkowa - 1 124 680,48

Średnioroczne zatrudnienie w 2012 roku wyniosło 352,91 etatów, w tym:

- lekarze 49,33
- pielęgniarki i położne 197,58
- średni personel medyczny 67,18
- administracyjne 26,16
- pracownicy techniczni 17,75

Zespół Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu papierów dłużnych i poręczeń.

Za rok 2012 wypracowano nadwykonania z tytułu udzielenia świadczeń medycznych ponad limit na wartość 1 491 211,00.

Analizując całokształt przedstawionych wielkości charakteryzujących działalność w roku 2012, zauważyła się trwająca nadal trudną sytuację finansową z uwagi na zobowiązania z lat ubiegłych, a także nowych powstałych na skutek niedostatecznego finansowania.

Koszty obsługi zobowiązań i coroczny wzrost cen towarów i usług przy stałej cenie za punkt w procedurze medycznej są przyczyną ciągle pogarszającej się sytuacji finansowej.

mgr Alina Miernik
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
we Włoszczowie

DYREKTOR
Zespół Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie
lek. med. Ryszard Skrzypek

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNYM I RACHUNKOWYM

data 24.05.13.
podpis

Za zgodność z oryginałem

Skarbnik Powiatu

mgr inż. Józefa Puto