

UCHWAŁA Nr 317.LII.2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 30 maja 2018r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2017 rok

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1, 2, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się ze „Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.”, zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2017 rok, obejmujące:

- 1) sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za 2017 rok,
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku,
- 3) rachunek zysków i strat za 2017 rok,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym 2017 rok,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku,
- 6) informację dodatkową,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Rzeszotarski

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA 2017 ROK**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej udziela usług medycznych w szpitalu przy ul. Słowackiego 32 oraz w Przychodni Specjalistycznej mieszczącej się przy ul. Słowackiego 16. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. St. Warszawy XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisany jest do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS : 0000018020.

Celem działania jest stworzenie warunków do udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych w ramach umów o świadczenie usług zdrowotnych zawartych z dysponentami środków publicznych i innymi podmiotami.

SPZZOZ w Sierpcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2017 r. i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

W 2017 roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. SPZZOZ sporządził również rachunku przepływów pieniężnych, ponieważ jednostka jest zobowiązana do badania bilansu.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 149, poz.1674).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został ujęty w wartości nominalnej.



I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Stan na 31-12-2017 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	260	257,25
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	67

Na dzień 31-12-2017 r. zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 2,75 etatu przeliczeniowego w porównaniu z planowanym. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne jest wyższa od planowanej o 2, niemniej ta forma umów pozwala na korzystanie z pracy tylko w sytuacji faktycznej potrzeby i mimo większej liczby umów nie przekraczamy planu w zakresie faktycznego czasu pracy w liczbie etatów przeliczeniowych.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

W 2017 roku zostały znowelizowane przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. 2017 poz. 1938). Do 30.09.2017 r. obowiązywały kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia, które określały limity w poszczególnych zakresach umów. Od 01.10.2017 r. zmienił się system rozliczania świadczeń medycznych. Podstawą finansowania w IV kwartale 2017 roku był ryczałt przyznany na podstawie wykonań w 2015 roku. Zmianie uległy również wartości jednostek rozliczeniowych tzw. punktów. Zostały ujednoczone pomiędzy leczeniem szpitalnym a ambulatoryjną opieką specjalistyczną. W związku z powyższym nie jest możliwe całoroczne zestawienie wykonania kontraktu z NFZ.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 2: Realizacja planu przychodów za 2017 r. - z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	775.000,00	763.249,99	98,48
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	52.500,00	47.923,50	91,28
Razem		827.500,00	811.173,49	98,03

Odpłatne świadczenia medyczne wykonano na poziomie 98,03 % czyli mniej od zakładanego planu. Spowodowane to jest zmniejszeniem zapotrzebowania na odpłatne świadczenia oraz wysoką konkurencją na rynku lokalnym.

Tabela nr 3: Realizacja planu przychodów za 2017 r. - ze świadczeń niemedycechnych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	40.000,00	37.977,64	94,94
2	Przychody finansowe	1.250,00	7.736,95	618,96
3	Pozostałe przychody operacyjne	864.300,00	984.592,65	113,92
Razem		905.550,00	1.030.307,24	113,78

Przychody ze świadczeń niemedyceńskich zostały wykonane w 113,78 %. Duży wpływ na osiągnięty wskaźnik miały umorzenia not odsetkowych, umorzenie podatku od nieruchomości przez Urząd Miasta w Sierpcu, środki pozyskane z Krajowego Funduszu Szkoleniowego oraz darowizny od osób fizycznych i zakładów pracy.

Tabela nr 4: Realizacja planu przychodów ogółem za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Leczenie szpitalne- oddziały	15.911.887,00	16.452.905,88	103,40
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.455.700,00	1.461.378,42	100,39
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	2.169.438,00	2.591.501,93	119,45
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250.448,00	259.936,81	103,79
5	Stomatologia	370.620,00	346.003,77	93,36
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	101.549,00	104.722,48	103,13
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.250.000,00	1.630.725,56	130,46
8	Ryczałt PSZ - Szpital I Stopnia*	-	60.868,33*	-
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.509.642,00	22.908.043,18	106,50
9	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	1.648.386,00	1.594.578,94	96,74
10	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827.500,00	811.173,49	98,03
11	Przychody ze świadczeń niemedyceńskich	905.550,00	1.030.307,24	113,78
Przychody ogółem		24.891.078,00	26.344.102,85	105,84

Wartość przychodów za świadczenia medyczne finansowane w ramach NFZ została zrealizowana w 106,50 %. Na osiągnięty wskaźnik wpływ miały tzw. nadwykonania – wykonania do 30.09.2017 r. ponad limity przewidziane w umowie z NFZ, które zostały rozliczone w ok. 80 %. W „Planie rzeczowo-finansowym SPZZOZ w Sierpcu na 2017 r.” nie ujęto przychodów z nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, która została włączona do tzw. Sieci szpitali. Przychód z tego tytułu wykazany jest w poz 7 Podstawowa Opieka Zdrowotna.

*) Kwota w poz. 8 wynika z różnicy pomiędzy otrzymaną kwotą ryczałtu a sprawozdanymi świadczeniami medycznymi do Narodowego Funduszu Zdrowia.

IV. KOSZTY

Tabela nr 5: Realizacja planu kosztów za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %	% kosztów ogółem
1	Zużycie materiałów i energii	3.100.000,00	2.831.243,98	91,33	10,99
2	Usługi obce w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	7.588.013,00	7.889.079,22 6.087.552,57	103,97	30,63 23,63
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	205.000,00	191.336,00	93,33	0,74
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia w tym: - świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	11.020.516,00	10.996.308,70 1.338.212,98	99,78	42,69 5,19
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym: - pochodne ze świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	2.541.747,00	2.321.370,81 256.365,96	91,33	9,01 1,00
6	Koszty reprezentacji i reklamy	4.000,00	1.622,28	40,56	0,01
7	Koszty krajowych podróży służbowych	22.000,00	11.000,74	50,00	0,04
8	Amortyzacja	892.000,00	794.183,12	89,03	3,08
9	Pozostałe koszty (m.in.ubezpieczenia majątku zakładu)	130.000,00	131.780,60	101,37	0,51
Razem koszty rodzajowe		25.503.276,00	25.167.925,45	98,69	97,70
10	Koszty finansowe	530.000,00	508.320,86	95,91	1,97
11	Pozostałe koszty operacyjne	110.000,00	83.477,26	75,89	0,32
Koszty ogółem		26.143.276,00	25.759.723,57	98,53	100,00

Realizacja planu kosztów nie została przekroczona od zakładanej w planie na 2017 rok. Wskaźnik wykonania wynosi 98,53 %. W poszczególnych rodzajach kosztów przekroczono

plan kosztów Usług Obcych o ok. 4 %. Spowodowane to jest m.in. zakupem usług związanych z nocną i świąteczną opieką zdrowotną, które nie były planowane w 2017 roku. Ponadto w „Planie rzeczowo-finansowym SPZZOZ w Sierpcu na 2017 rok” planowano renegotiację kontraktów lekarskich w wyniku czego zakładano mniejsze koszty kontraktów lekarskich. Pomimo zwiększonych przychodów od planowanych w 2017 roku, koszty nie uległy zwiększeniu.

W okresie sprawozdawczym wypłacono pielęgniarkom i położnym kwotę 1.594.578,94 zł wynikającą z Rozporządzenia Ministra Zdrowia, która została rozliczona z NFZ na podstawie odrębnych aneksów do umów.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 6: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	18.019.006,78	19.038.938,53	- 1.019.931,75
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	3.197.442,51	2.726.107,84	471.334,67
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.630.725,56	1.025.943,70	604.781,86
4	Ryczałt PSZ – Szpital I Stopnia	60.868,33	-	-
5	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	1.594.578,94	1.594.578,94	0,00
6	Poradnia Medycyny Pracy	47.923,50	30.915,48	17.008,02
7	Usługi zewnętrzne	801.227,63	751.440,96	49.786,67
Wynik ze sprzedaży		25.351.773,25	25.167.925,45	183.847,80
8	Przychody finansowe i koszty finansowe	7.736,95	508.320,86	- 500.583,91
9	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	984.592,65	83.477,26	901.115,39
Wynik finansowy		26.344.102,85	25.759.723,57	584.379,28

Dodatni wynik finansowy za 2017 rok w wysokości 584.379,28 zł w znacznej mierze spowodowany jest podpisaniem w marcu 2018 r. ugód pozasądowych dot. wypłaty nadwykonań w rodzaju:

- Leczenie szpitalne – oddziały szpitalne: 782.026,81 zł
- Rehabilitacja lecznicza: 14.406,00 zł
- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Świadczenia w poradniach: 277.465,39 zł
- Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień: 3.563,53 zł

Nadwykonania zostały rozliczone w ok. 80%.

Tabela nr 7: Realizacja przychodów i kosztów za 2017 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	1.133.833,41	1.767.050,36	- 633.216,95
2	Oddział Neonatologiczny	883.975,52	979.238,15	- 95.262,63
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.754.133,98	2.826.351,18	- 1.072.217,20
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	4.663.459,77	4.696.128,07	- 32.668,30
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.598.642,77	4.218.141,24	1.380.501,53
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.359.386,43	1.389.849,92	- 30.463,49
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.199.057,62	1.418.140,89	- 219.083,27
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	262.320,80	361.399,93	- 99.079,13
9	Izba Przyjęć	1.059.474,00	1.259.820,04	- 200.346,04
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	104.722,48	122.818,75	- 18.096,27
Razem		18.019.006,78	19.038.938	- 1.019.931,75

W realizacji przychodów i kosztów za 2017 rok odnotowujemy dodatni wynik finansowy dla Oddziału Chorób Wewnętrznych. Pozostałe oddziały generują ujemne wyniki finansowe. Największą stratę odnotowujemy dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego.

Tabela nr 8: Realizacja przychodów i kosztów za 2017 r. – Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia

Lp.	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Poradnia Gastroenterologiczna	70.197,09	79.523,71	- 9.326,62
2	Poradnia Kardiologiczna	59.840,50	61.748,54	- 1.908,04
3	Poradnia Dermatologiczna	239.937,75	235.779,29	4.158,46
4	Poradnia Neurologiczna	122.624,76	120.856,32	1.768,44
5	Poradnia Onkologiczna	53.439,13	88.195,00	- 34.755,87
6	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	118.716,45	117.364,72	1.351,73
7	Poradnia Reumatologiczna	43.455,42	75.886,49	- 32.431,07
8	Poradnia Neonatologiczna	26.573,55	28.277,13	- 1.703,58
9	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	225.617,58	240.185,81	- 14.568,23
10	Poradnia Chirurgii Ogólnej	1.411.505,45	807.983,24	603.522,21
11	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	53.370,69	41.106,49	12.264,20
12	Poradnia Okulistyczna	101.099,82	97.683,15	3.416,67
13	Poradnia Urologiczna	38.771,84	71.011,60	- 32.239,76
14	Poradnia Diabetologiczna	26.351,90	52.854,35	- 26.502,45
15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	117.163,96	126.964,21	- 9.800,25
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od	142.772,85	127.924,79	14.848,06

	Alkoholu			
17	Poradnia Stomatologiczna	346.003,77	352.763,00	- 6.759,23
Razem		3.197.442,51	2.726.107,84	471.334,67

Na koniec 2017 roku w zakresie: Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia odnotowano wynik finansowy dodatni. Największy wpływ na zysk Poradni Specjalistycznych miała Poradnia Chirurgii Ogólnej, która zamknęła działalność w 2017 r. wynikiem 603.522,21 zł. Również znaczący wpływ na zysk w tego rodzaju Umowy miały Poradnie: Dermatologiczna, Neurologiczna, Gruźlicy i Chorób Płuc, Ortopedyczna, Okulistyczna oraz Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów i kosztów za 2017 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Świadczenia w POZ oraz nocnej i świątecznej opiece zdrowotnej	1.630.725,56	1.025.943,70	604.781,86

W ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej na koniec 2017 r. odnotowano zysk w wysokości 604.781,86 zł.

Opw 17

12

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja dotacji w 2017 r.- od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	453.333,00	614.000,00	135 %

Dotację rozliczono Anekssem Nr 4 z dnia 28.12.2017 do Umowy Nr ON.032.96.2017 z dnia 22 maja 2017 roku. W dotację wliczono środki przekazane przez Gminy: Sierpc, Szcutowo, Rościszewo i Zawidz. Łącznie 55.000 zł

Tabela nr 2: Realizacja dotacji na zakup sprzętu medycznego w 2017 r. od Gminnych Jednostek Samorządowych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja z Urzędu Gminy Gozdowo	10.000,00	10.000,00	100,00
2	Dotacja z Urzędu Gminy Mochowo	20.000,00	20.000,00	100,00

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupu sprzętu medycznego w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Urząd Miasta Sierpc	50.000,00	50.000,00	100,00

II. PLAN MODERNIZACJI I REMONTÓW

Tabela nr 4: Realizacja planu modernizacji i remontów w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 rok				Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
		Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				
			Środki własne	Środki Unijne	Starostwo Powiatowe		
1	Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Sierpcu	1.212.657,00	242.531,40	970.125,60	-	662.970,00	54,67
2	Termomodernizacja 4-ch segmentów budynku głównego Szpitala w Sierpcu ¹⁾	1.291.566,00	-	1.033.252,80	258.313,20	0,00	0,00
Razem		2.504.223,00	242.531,40	2.003.378,40	258.313,20	662.970,00	26,47

¹⁾ SPZZOZ w Sierpcu ubiegał się o dofinansowanie z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych. Decyzją z dnia 22 sierpnia 2017 r. wniosek nie przeszedł pomyślnie etapu oceny merytorycznej.

Poz 1 (wartość 105.667,00 zł) została sfinansowana z dotacji Starostwa Powiatowego.

Tabela nr 5: Realizacja modernizacji i remontów w 2017 r. nieujętych w Planie rzeczowo- finansowym na 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2017 r.
1	Opracowanie wniosku o dofinansowanie projektu	9.840,00

	(Termomodernizacja)	
2	Remont łazienki na Oddziale Rehabilitacyjnym	4.974,91
3	Oddymianie klatki schodowej segment A	15.018,91 ¹⁾
4	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do konkursu w ramach RPO WM	4.000,00
5	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do konkursu - IOWISZ	22.140,00
6	Oddymianie klatki schodowej segment D	13.978,13
7	Remonty dachu i pomieszczeń	11.291,46
Razem		81.243,41

¹⁾ W Sprawozdaniu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za II kwartał 2017 r. podana kwota inwestycji wynosiła 16.501,11 zł. 31/07/2017 inwestycja została przyjęta jako środek trwały w budowie o wartości: 15.018,91 zł. Różnica 1.482,20 zł wynika z zaewidencjonowania materiałów w kosztach wcześniejszych okresów sprawozdawczych.

Poz 1, poz. 3, poz 5-7 zostały sfinansowane z dotacji Starostwa Powiatowego.

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 6: Realizacja spłaty sprzętu medycznego zakupionego na raty (Umowy z dnia 03. sierpnia 2016 roku) w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Stopień realizacji %
1	Sprzęt endoskopowy	107.032,56	107.032,56	100,00
2	Zestaw laparoskopowy	112.136,28	112.136,28	100,00

Sprzęt Endoskopowy – 321.097,39 zł (z odsetkami) i Zestaw Laparoskopowy – 336.409,03 zł (z odsetkami) został zakupiony w sierpniu 2016 r. na raty. W 2017 roku raty sfinansowano z dotacji ze Starostwa Powiatowego.

Tabela nr 7: Realizacja zakupów środków trwałych i wyposażenia w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok		Wykonanie w 2017 r.	Stopień realizacji %
		Planowana wartość w zł	Źródła finansowania		
			Poszukiwane źródło finansowania	Środki zewnętrzne / Dotacje	
1	Aparat USG	200.000,00	200.000,00	-	0,00
2	Łóżko porodowe	60.000,00	60.000,00	-	0,00
3	System do badań wysiłkowych	40.000,00	40.000,00	-	16.588,80
4	Wózek do transportu materiałów do sterylizacji	7.000,00	7.000,00	-	3.779,79
5	Materac przeciwodleżynowy 2 szt.	4.000,00	4.000,00	-	0,00
6	Kardiomonitor 5 szt.	26.000,00	-	26.000,00	24.246,00

7	Kardiotokograf	9.396,00	-	9.396,00	9.396,00	100,00
8	Aparat EKG	3.800,00	-	3.800,00	3.799,00	100,00
9	Pulsoksymetr 2 szt.	900,00	-	900,00	900,00	100,00
10	Laktator elektryczny	4.640,00	-	4.640,00	4.640,00	100,00
11	Detektor tętna płodu	1.026,00	-	1.026,00	1.026,00	100,00
12	Pompa infuzyjna	4.536,00	-	4.536,00	4.482,00	98,81
Razem		361.298,00	311.000,00	50.298,00	68.857,59	19,06

Pozycje 4, 6 (2 szt.), 10, zostały zakupione przez Urząd Miasta Sierpc i przekazane SPZZOZ w bezpłatne użytkowanie.

Poz. 12 zakupiono z dotacji z Gminy Zawidz. Poz. 6 (3 szt.), poz. 7, 8, 11 zakupiono z dotacji z Gmin: Mochowo i Gozdowo.

Poz 3. sfinansowana z dotacji ze Starostwa Powiatowego.

Tabela nr 8: Realizacja zakupów środków trwałych i wyposażenia w 2017 r. nieujętych w Planie rzeczowo-finansowym na 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2017 r.
1	Łóżko elektryczne z materacem	20.035,85
2	Wirówka laboratoryjna	8.124,30
3	Aparat EKG	3.721,66
4	Wózek do transportu chorych	5.562,00
5	Ssak przenośny	7.700,00
6	Klimatyzacja z montażem	3.200,00
7	Doposażenie komórek SPZZOZ w I kwartale 2017 r.	22.866,20
8	Doposażenie komórek SPZZOZ w II kwartale 2017 r.	10.050,37
9	Doposażenie komórek SPZZOZ w III kwartale 2017 r.	8.851,65
10	Zakup części w związku z naprawą ambulansu FORD	1.545,54
11	Naprawy sprzętu w III kwartale 2017 r.	9.546,20
12	Zbiornik do krioterapii	3.751,50
13	Drobny sprzęt medyczny	1.766,50
14	Wideogastroskop	62.794,28
15	Wideokolonoskop	63.749,95
16	Doposażenie komórek w IV kwartale 2017 r.	28.697,63
17	Aparaty EKG (3 szt.)	14.165,00
18	Aparat USG	10.000,00
Razem		286.128,63

Pozycje 1, 2, 3 zostały zakupione przez Urząd Miasta Sierpc i przekazane SPZZOZ w bezpłatne użytkowanie.

Poz. 12, 13, 18 zakupiono z dotacji z Gminy Zawidz. Poz. 14,15 sfinansowana z dotacji z Gmin: Sierpc, Szczutowo, Rościszewo i Starostwa Powiatowego. Poz. 5, 6, 16, 17 sfinansowano z dotacji Starostwa.

Tabela nr 9: Darowizny sprzętu medycznego w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Pulsoksymetr	2.311,20
2	Łóżko szpitalne elektryczne z szafką przyłóżkową	5.799,60
3	Łóżeczka dziecięce (4 szt.)	12.484,80

4.	Łóżka szpitalne młodzieżowe (3 szt.)	10.983,60
5	Kardiomonitor	6.020,98
6	Urządzenie do badania słuchu	13.770,00

Powyższe darowizny są przekazane z Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Ponadto SPZZOZ w Sierpcu otrzymał w 2017 r. darowizny leków o wartości 1.186,58 zł, wózek inwalidzki o wartości 500,00 zł, telewizor o wartości 599,00 zł, samochód osobowy Ford Mondeo o wartości 30.000,00 zł oraz środki finansowe w wysokości 67.600 zł. (w tym na zakup sprzętu medycznego 30.000)

SPZZOZ
Sierpiec
2017

Sporecki
Dział Ekonomiczny
Starszy Inspektor
mgr Katarzyna Gajewska

GŁÓWNY KASJER
mgr Jaskółka Białoska

02. 0044. 4. 2018

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	8 986 230,80	8 777 825,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	217 089,82	378 285,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	217 089,82	378 285,48
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 769 140,98	8 399 539,91
1	Środki trwałe	8 431 768,40	8 109 166,24
a)	grunty	480 915,00	480 915,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 399 058,58	6 512 730,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny	615 211,29	253 236,63
d)	środki transportu	27 603,71	0,00
e)	inne środki trwałe	908 979,82	862 283,75
2	Środki trwałe w budowie	337 372,58	290 373,67
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 143 639,04	4 916 268,84
I.	Zapasy	222 683,74	237 322,88
1	Materiały	222 683,74	237 322,88
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 913 485,18	3 833 763,30
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	3 913 485,18	3 833 763,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 442 198,79	3 474 590,11
-	do 12 miesięcy	3 442 198,79	3 474 590,11
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułów budżetowych	0,00	0,00
c)	inne	471 286,39	359 173,19
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	936 748,12	775 256,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	936 748,12	775 256,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	936 748,12	775 256,66
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	936 748,12	775 256,66
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 722,00	69 926,00
C.	Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	14 129 869,84	13 694 094,23

Samodzielny Publiczny Zespół
Zabiegów i Opieki Zdrowotnej
03-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 367 091,70	4 872 945,63
I.	Kapitał podstawowy	6 019 814,62	6 019 814,62
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 971 285,60	-11 629 320,40
VI.	Zysk (strata) netto	584 379,28	736 560,15
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 496 961,54	18 567 039,86
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 634 408,33	7 971 542,17
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	6 634 408,33	7 971 542,17
	a) kredyty i pożyczki	6 486 051,13	7 427 565,85
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	148 357,20	543 976,32
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 320 227,68	5 423 936,31
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	5 840 662,24	4 993 642,79
	a) kredyty i pożyczki	871 772,76	802 030,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	3 194 623,20	2 543 016,19
	- do 12 miesięcy	3 194 623,20	2 543 016,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	881 354,04	800 959,04
	h) z tytułu wynagrodzeń	695 102,68	648 719,64
	i) inne	197 809,56	198 917,12
	3 Fundusze specjalne	479 565,44	430 293,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 542 325,53	5 171 561,38
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 542 325,53	5 171 561,38
	- długoterminowe	4 861 004,60	4 540 843,48
	- krótkoterminowe	681 320,93	630 717,90
	RAZEM PASYWA	14 129 869,84	13 694 094,23

Data sporządzenia:
Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jacek Błazewski

Zatwierdził

p.o. Dyrektor
SPZZO Sierpcu
Rafał Wisniewski

Nazwa jednostki sporządzającej

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2017 rok

	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017r.	01.01-31.12.2016r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	25 351 773,25	24 604 350,33
	od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody ze sprzedaży usług	25 351 773,25	24 604 350,33
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	25 167 925,45	24 084 804,60
I	Amortyzacja	794 183,12	883 256,64
II	Zużycie materiałów i energii	2 831 243,98	2 796 719,27
III	Usługi obce	7 889 079,22	7 825 118,80
IV	Podatki i opłaty	191 336,00	210 824,00
V	Wynagrodzenia	10 996 308,70	10 021 137,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	2 321 370,81 984 741,74	2 198 364,23 917 724,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	144 403,62	149 383,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	183 847,80	519 545,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	984 592,65	-995 974,93
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	783 097,83	234 072,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	201 494,82	761 902,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	83 477,26	253 806,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	83 477,26	253 806,33
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 084 963,19	1 261 714,33
G	Przychody finansowe	7 736,95	2 057,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym - od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	1 389,20	1 103,33
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	6 347,75	954,09
H	Koszty finansowe	508 320,86	527 211,60
I	Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	488 576,10	513 795,44
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	19 744,76	13 416,16
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	584 379,28	736 560,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	584 379,28	736 560,15
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	-	-
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	584 379,28	736 560,15

Data sporządzenia:

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Blasińska

Zatwierdził:

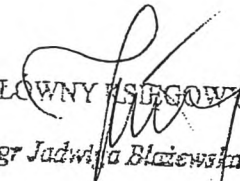
p.o. Dyrektora
SPZSO
Rafał Wrona

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2017

Lp.	wyszczególnienie	01.01.2017	01.01.2016
		31.12.2017	31.12.2016
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-4 880 886,70	-6 572 954,59
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-4 880 886,70	-6 572 954,59
1.		6 019 814,62	6 019 814,62
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00
	dotacje na inwestycje		0,00
	dary mające charakter majątku trwałego		0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	- niezamortyzowany sprzęt z dotacji		0,00
	-		0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 019 814,62	6 019 814,62
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski		0,00
	-		0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	-		0,00
	-		0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00
	-		0,00
	-		0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	-		0,00
	-		0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00

4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00
	-zmiana w umowie użyczenia śr.trwałych		0,00
	-pokrycie straty za 2014		0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	-		0,00
	-		0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 629 320,40	-11 605 669,27
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- korekty błędów podstawowych		0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-11 629 320,40	-11 605 669,27
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-11 629 320,40	-11 605 669,27
	a) zwiększenia (z tytułu) koszty 2016	-99 039,37	
	strata za 2015 r.		-987 099,94
	Zmniejszenie (z tytułu) pokrycia straty przez Organ Założycielski		188 605,85
	przedaw.zob.ZFSS		774 842,96
	uzgodnienie śr.tr.sfin.z dotacji	20 514,02	0,00
	zysk roku 2016	736 560,15	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 971 285,60	-11 629 320,40
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
8.	Wynik netto	584 379,28	736 560,15
	a) zysk netto	584 379,28	736 560,15
	b) strata netto		0,00
	c) odpisy z zysku		0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 367 091,70	-4 872 945,63
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 367 091,70	-4 872 945,63


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Jadwiga Błazewska

p.o. Dyrektor
 SPZKO w Sierpcu

 Rafał Wikniewski

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

TREŚĆ	RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia)	
	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
0		
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	584 379,28	736 560,15
II. Korekty razem	1 181 093,62	355 492,71
1. Amortyzacja	794 183,12	883 256,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	405 194,93	430 089,28
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej(darowizny środków trwałych)	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	14 639,14	-3 716,85
7. Zmiana stanu należności	-79 721,88	-619 426,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	826 549,41	987 620,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-804 407,85	-530 646,96
10. Inne korekty	24 656,75	-791 683,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 765 472,90	1 092 052,86
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki od lokat bankowych	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 002 588,53	327 786,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 002 588,53	327 786,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 002 588,53	-327 786,09
C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 244 117,96	966 654,53
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	69 741,96	543 976,32
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe dotacje	1 174 376,00	422 678,21
II. Wydatki	1 346 709,65	1 232 120,08
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	941 514,72	802 030,80
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	405 194,93	430 089,28
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-102 591,69	-265 465,55
D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	660 292,68	498 801,22
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	161 491,46	498 801,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	775 256,66	276 455,44
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	936 748,12	775 256,66
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 981,92	77 023,33

Sporządził :

GŁÓWNY KASJER
mgr inż. Elżbieta Włodarczyk

p.o. Dyrektor
SPZSOZ w Sierpcu
Rafał Włodarczyk

INFORMACJA DODATKOWA

sporządzona do sprawozdania finansowego za 2017 rok

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - a. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT. Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto (cena netto plus naliczony podatek VAT),
 - b. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
 - c. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco :
 - licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku;
 - licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
 - d. Pozostałe środki trwałe:
 - o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
 - e. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych :
 - budynki i budowle - 1,5-10%
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Sierpcu, ul. Chłopskiej 32

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej wg wersji I.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Plan kont i zasady ewidencji na poszczególnych kontach zawarte są w polityce rachunkowości wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu z dnia 21.12.2015 r.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 614 000,00 złotych oraz darowiznę samochodu osobowego o wartości 30.000 złotych.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

Zakład Opieki Zdrowotnej
Zakład Opieki Zdrowotnej
79-200 Sierpc, ul. Świerkowa 2

5. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6 019 814,62
2. Zwiększenia:	0
3. Zmniejszenia	0
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6 019 814,62

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.

Treść	Fundusz Zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego - w tym strata z lat ubiegłych	-11 629 320,40 -11 629 320,40
2. Zwiększenia: - w tym: zysk roku 2016	757 074,17 736 560,15
3. Zmniejszenia: - dot. 2016 nadwykonania lekarzy	99 039,37 99 039,37
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	-10 971 285,60

Województwo Mazowieckie
Zakładów Opieki Zdrowotnej
UR-210

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzję w sprawie zysku powinien podjąć Organ Założycielski.

Proponuje się ażeby kwotę zysku prześięgować na zwiększenie funduszu zakładu –
zmniejszenie straty z lat ubiegłych.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wobec dostawców wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy,
przewidywanym umową, okresie spłaty;

- do 1 roku -2 996 819,92 zł

Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty:

1-5 lat 3 928 307,09

powyżej 5 lat 3 101 714,08

10. Wykaz czynnych krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie zakładu - 70.362,00
- prenumerata na 2018 r. - 360,00

11. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

- krótkoterminowe 681.320,93

- długoterminowe 4.861.004,60

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich
rodzaju).

Nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i
poręczenia, także wekslowe.

SPZZOZ otrzymał od Powiatu Sierpeckiego poręczenie, jako zabezpieczenie
długoterminowego kredytu.

Część III

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr 3

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Koszty środków trwałych w budowie - 337.372,58 zł

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły

Straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody podatkowe 25 672 250,62

Koszty podatkowe 25 435 558,71

Dochód podatkowy 236 691,91

Jednostka korzysta ze zwolnienia na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Sierpcu
09-200 600 000, ul. Główna 30

9. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania finansowego za 2017 r.

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wypłacone będzie w 2017 r. 4 960,00 zł brutto

Część IV

1. Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Saldo na początek roku	775 256,66
Saldo na koniec roku	936 748,12

Część V

1. Informacja o zatrudnieniu załącznik nr 4

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych :

Przeciętne zatrudnienie w roku 2017	258,39
w tym:	
-lekarze medycyny	5,25
-inny wyższy medyczny	12,60
-pielęgniarki	126,15
-położne	20,00
-technicy medyczni	14,00
-higienistki stomatologiczne	4,00
-pozostały średni medyczny	9,00
-personel niższy (salowe)	33,79
-obsługa	12,25
-administracja	21,35

Dr. hab. med. Andrzej
SPT
Dyrektor

.....
Dyrektor jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jacek Białas

.....
Główny Księgowy

Załącznik nr 1

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa	
	Stan na 31.12.2016 r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2017r. (2-5)	Stan na 31.12.2017r. (4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunty	480 915,00	-	480 915,00	-	-	-	480 915,00	480 915,00
Budynki	9 757 351,04	+88 068,00	9 845 419,04	3 244 620,18	+201 740,28	3 446 360,46	6 512 730,86	6 399 058,58
Urządzenia techniczne i maszyny	1 110 736,84	+481 053,00 -9 395,80	1 582 394,04	857 500,21	+119 078,34 -9 395,80	967 182,75	253 236,63	615 211,29
Środki transportu	71 054,00	+31 781,91	102 835,91	71 054,00	+4 178,20	75 232,20	-	27 603,71
Inne środki trwałe	6 141 620,13	+260 837,71 -189 161,84	6 213 296,00	5 279 336,38	+214 141,64 -189 161,84	5 304 316,18	862 283,75	908 979,82
Inne środki trwałe obce	102 753,99	-	102 753,99	102 753,99	-	102 753,99	-	-
Środki trwałe o niskiej wartości	221 350,23	+23 775,06 -1 500,00	243 625,29	221 350,23	+23 775,06 -1 500,00	243 625,29	-	-
Razem środki trwałe	17 885 781,23	+885 515,68 -200 057,64	18 571 239,27	9 776 614,99	+562 913,52 -200 057,64	10 139 470,87	8 109 166,24	8 431 768,40
Środki trwałe w budowie	290 373,67	+709 968,91 -662 970,00	337 372,58	-	-	-	290 373,67	337 372,58
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	18 176 154,90	+1 595 484,59 -863 027,64	18 908 611,85	9 776 614,99	+562 913,52 -200 057,64	10 139 470,87	8 399 539,91	8 769 140,98
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	770 962,31	+50 000,00 -210,00	820 752,31	-	-	-	770 962,31	820 752,31
Wartości niematerialne i prawne	1 006 157,01	+93 849,00 -14 642,20	1 085 363,81	627 871,53	+255 044,66 -14 642,20	868 273,99	378 285,48	217 089,82

Informacja dodatkowa do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za rok 2017

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu

Załącznik nr 2

Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Wskaźnik realizacji %
1	Leczenie szpitalne-oddziały	15.911.887,00	16.452.905,88	103,40
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.455.700,00	1.461.378,42	100,39
3	Lecznictwo specjalistyczne-poradnie	2.169.438,00	2.591.501,93	119,45
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250.448,00	259.936,81	103,79
5	Stomatologia	370.620,00	346.003,77	93,36
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	101.549,00	104.722,48	103,13
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.250.000,00	1.630.725,56	130,46
8	Ryczałt PSZ – Szpital I Stopnia	-	60.868,33	
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.509.642,00	22.908.043,18	106,50
9	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	1.648.386,00	1.594.578,94	96,74
10	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827.500,00	811.173,49	98,03
11	Przychody ze świadczeń niemedyceycznych	905.550,00	1.030.307,24	113,78
Przychody ogółem		24.891.078,00	26.344.102,85	105,84

Tabela nr 3: Realizacja planu kosztów za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Wskaźnik wykonania %
1	Zużycie materiałów i energii	3.100.000,00	2.831.243,98	91,33
2	Usługi obce w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	7.588.013,00	7.889.079,22 6.087.552,57	103,97
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	205.000,00	191.336,00	93,33
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia w tym: - świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	11.020.516,00 1.320.516,00	10.996.308,70 1.338.212,98	99,78 101,34
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym: - pochodne ze świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	2.541.747,00 327.870,00	2.321.370,81 256.365,96	91,33 78,19
6	Koszty reprezentacji i reklamy	4.000,00	1.622,28	40,56
7	Koszty krajowych podróży służbowych	22.000,00	11.000,74	50,00
8	Amortyzacja	892.000,00	794.183,12	89,03
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	130.000,00	131.780,60	101,37
Razem koszty rodzajowe		25.503.276,00	25.167.925,45	98,69
10	Koszty finansowe	530.000,00	508.320,86	95,91
11	Pozostałe koszty operacyjne	110.000,00	83.477,26	75,89
Koszty ogółem		26.143.276,00	25.759.723,57	98,53

Załącznik Nr 4

Zatrudnienie za 2017 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	257,25
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	67