

UCHWAŁA Nr 40.VII.2019
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 13 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2018 rok

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 511) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 121 ust. 1, 2, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz.2190 z późn. zm.) uchwała 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.”, zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2018 rok, obejmujące:

- 1) sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za 2018 rok,
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- 3) rachunek zysków i strat za 2018 rok,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym 2018 rok,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 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.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Kópczyński

02. 064A. 2. 2019

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
za 2018 r.**

Sierpc, 28.03.2019r.

Kap

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 2018 r. i kończący się 31 grudnia 2018 roku (data zamknięcia ksiąg 15.03.2019r.).

W roku obrotowym 2018 w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Z dniem 31.12.2018r. utworzono rezerwę w kwocie 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych) na możliwe, przyszłe zobowiązania wynikające z toczącej się sprawy sądowej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego (28.03.2019r.) nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy. Organ Założycielski wspiera działalność SPZZOZ w Sierpcu (poręczenie spłaty kredytu, umowa dotacji z dnia 11.03.2019r. na kwotę 1.200.000,00 zł).

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

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.

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, zgodnie z zasadami określonymi przepisami prawa.

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne tj. ZFŚS został ujęty w wartości nominalnej.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.	% realizacji planu
1	Liczba etatów przeliczeniowych	261	259,15	99,29%
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	69	106,15%

Na dzień 31.12.2018 r. zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę nie przekroczyło planowanej wartości.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Realizacja planu ryczaftu z NFZ za 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na kwartały

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	I kwartał 2018 r.	4 026 544,00 zł	4 234 173,72 zł	105,16%
2	II kwartał 2018 r.	4 044 222,00 zł	3 818 781,33 zł	94,43%
3	III kwartał 2018 r.	4 035 383,01 zł	3 842 140,73 zł	95,21%
4	2018 r.	4 222 582,99 zł	4 136 960,72 zł	97,97%
Razem ryczał		16 328 732,00 zł	16 032 056,50 zł	98,18%

Stopień realizacji ryczaftu w poszczególnych kwartałach powinien kształtować się na poziomie 100 %.

Na dzień 31.12.2018r. stopień realizacji ryczaftu w skali roku wynosi 98,18%

Otrzymywany ryczałt nie ulega zmniejszeniu przy realizacji min. 98 % wartości umowy w skali roku.

Tabela nr 3: Realizacja planu ryczałtu z NFZ za 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na komórki organizacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r. narastająco	Wykonanie za 2018 r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	1 243 534,18 zł	953 342,00 zł	76,66%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (hospitalizacja)	1 075 186,67 zł	1 167 510,32 zł	108,59%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	4 513 889,68 zł	4 113 125,56 zł	91,12%
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	5 709 410,98 zł	6 124 447,04 zł	107,27%
5	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1 277 083,40 zł	1 136 953,12 zł	89,03%
6	Poradnia Gastroenterologiczna	72 330,59 zł	74 937,96 zł	103,60%
7	Poradnia Kardiologiczna	125 147,52 zł	124 194,80 zł	99,24%
8	Poradnia Dermatologiczna (i wenerologia)	233 171,67 zł	250 248,60 zł	107,32%
9	Poradnia Neurologiczna	124 520,54 zł	126 824,00 zł	101,85%
10	Poradnia Onkologiczna	49 014,81 zł	39 041,40 zł	79,65%
11	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	119 234,23 zł	118 334,20 zł	99,25%
12	Poradnia Reumatologiczna	43 190,36 zł	44 080,20 zł	102,06%
13	Poradnia Neonatologiczna	31 705,44 zł	37 309,80 zł	117,68%
14	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	250 821,27 zł	256 432,80 zł	102,24%
15	Poradnia Chirurgii Ogólnej	1 326 212,92 zł	1 314 519,30 zł	99,12%
16	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	62 553,91 zł	75 557,20 zł	120,79%
17	Poradnia Urologiczna	44 360,67 zł	47 402,00 zł	106,86%
18	Poradnia Diabetologiczna	27 363,16 zł	27 796,20 zł	101,58%
Razem ryczałt		16 328 732,00 zł	16 032 056,50 zł	98,18%

Stopień realizacji ryczaftu z podziałem na oddziały i poradnie za 2018 r. powinien wynosić ok. 100%. Osiągnięty wskaźnik podsumowany dla wszystkich oddziałów i poradni tj. ryczaft razem kształtuje się na pożądanym poziomie 98,18%.

Otrzymywany ryczaft nie ulega zmniejszeniu przy realizacji min. 98 % wartości umowy w skali roku.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2018 r. (punkty) – świadczenia poza ryczaftem

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018r.	Wykonanie za 2018 r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja	2 812,00	0,00	0,00%
1a	Oddział Neonatologiczny - N 20, N 24, N 25	1 091 984,00	874 931,20	80,12%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (N01, N 20,)	664 180,00	792 881,80	119,38%
3	Izba Przyjęć – w dniach	365,00	365,00	100,00%
4	Oddział Rehabilitacyjny	1 034 660,00	1 091 200,00	105,46%
5	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240 104,00	264 110,00	110,00%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	103 104,00	107 854,00	104,61%

Stopień realizacji świadczeń poza ryczaftem powinien kształtować się na poziomie 100 %. W Oddziałach rehabilitacji leczniczej, badaniach endoskopowych oraz tzw. N na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym pożądaný wskaźnik został przekroczony. Najniższą wartość wskaźnika osiągnięto w Oddziale Neonatologicznym, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na ten rodzaj świadczeń medycznych.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2018 r. (punkty 1pkt=1,06zł) – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Poradnia Okulistyczna	107 524,00	107 668,10	100,13%

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 100,13%.



Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2018 r. (punkty 1pkt=9zł) – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018r.	Wykonanie za 2018r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12 236,00	13 091,67	106,99%
2	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16 948,00	15 777,66	93,09%
	Suma	29 184,00	28 869,33	98,92%

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 98,92%.

Tabela nr 7: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2018 r. (punkty 1pkt=1,02zł) – leczenie stomatologiczne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018r.	Wykonanie za 2018r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	344 646,00	330 805,60	95,98%

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 95,98%.

Tabela nr 8: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2018r. Podstawowa Opieka Zdrowotna (liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na 2018r.	Wykonanie za 2018r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5500	5287	96,13%

Liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza na dzień 30.06.2018r. wynosiła 5511, natomiast na dzień 31.12.2018r. uległa zmniejszeniu z powodu anulowania deklaracji złożonych przez osoby nieubezpieczone (ważność do 3-m-cy).

III. PRZYCHODY

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów za 2018r. z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie w zł za narastająco		Wskaźnik realizacji %	
		2017r.	2018r.	2017r.	2018r.	2017 r.	2018 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	775 000,00	750 000,00	763 249,99	711 218,25	98,48%	94,83%
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	52 500,00	50 000,00	47 923,50	34 403,00	91,28%	68,81%
Razem		827 500,00	800 000,00	811 173,49	745 621,25	98,03%	93,20%

Stopień realizacji na dzień 31.12.2018r. kształtuje się na poziomie 93,20%.

Tabela nr 10: Realizacja planu przychodów za 2018 r. ze świadczeń niemedyycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł		Wykonanie		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	40.000,00	35.000,00	37.977,64	33.383,07	94,94%	95,38%
2	Przychody finansowe (m.in. Umorzone zobowiązania finansowe)	1.250,00	1.500,00	7.736,95	25.071,90	618,96%	1671,46%
3	Pozostałe przychody operacyjne	864.300,00	936.500,00	984.592,65	1.159.764,28	113,92%	123,84%
Razem		905.550,00	973.000,00	1.030.307,24	1.218.219,25	113,78%	125,20%

Stopień realizacji planu przychodów ze świadczeń niemedyycznych kształtuje się na poziomie 125,20%.

Plan pozostałych przychodów operacyjnych na rok 2018r. został zrealizowany na dzień 31.12.2018r. w 123,84% (darowizny, dotacje, amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji i darowizn).

W porównaniu do 2017 r. przychód wzrósł o ok. 187.912,01 zł.

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów ogółem za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł		Wykonanie		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Sieć szpitali - ryczał	15 911 887,00	16 328 732,00	16 452 905,88	16 032 056,50	103,40%	98,18%
a	Ryczałt PSZ – Szpital I stopnia			60 868,33	296 675,50		
2	Świadczenia kontraktowane poza siecią (Izba Przyjęć, Oddział Neonatologiczny, Oddział Ginekologiczno-Położniczy „N”, Poradnia Okulistyczna, Pakiet Onkologiczny, inne poza ryczałem)	2 169 438,00	3 271 707,00	2 591 501,93	2 873 450,07	119,45%	87,83%
3	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1 455 700,00	1 453 973,00	1 461 378,42	1 473 220,00	100,39%	101,32%
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250 448,00	262 656,00	259 936,81	259 823,97	103,79%	98,92%
5	Stomatologia	370 620,00	351 539,00	346 003,77	337 421,71	93,36%	95,98%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	101 549,00	107 228,00	104 722,48	112 168,16	103,13%	104,61%
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 250 000,00	2 738 400,00	1 630 725,56	2 818 512,37	130,46%	102,93%
7a	Podstawowa Opieka Zdrowotna w tym: - Nocna i świąteczna opieka zdrowotna Plan 12m-cy x111.250zł		1 335 000,00		1 335 000,00	-	100,00%
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21 509 642,00	24 514 235,00	22 908 043,18	24 203 328,28	106,50%	98,73%
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia OWU	1 648 386,00	2 240 000,00	1 594 578,94	2 552 674,44	96,74%	113,96%
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827 500,00	800 000,00	811 173,49	745 621,25	98,03%	93,20%
10	Przychody ze świadczeń niemedycznych	905 550,00	973 000,00	1 030 307,24	1 218 219,25	113,78%	125,20%
Przychody ogółem		24 891 078,00	28 341 731,08	26 344 102,85	28 719 843,22	105,84%	100,68%

W związku ze zmianą systemu finansowania służby zdrowia ze środków publicznych, na obecny tzw. ryczałt i świadczenia kontraktowane poza siecią składa się Leczenie szpitalne – oddziały oraz Lecznictwo specjalistyczne – poradnie, które wcześniej były kontraktowane dwoma odrębnymi umowami.

Realizacja planu przychodów ogółem kształtuje się na poziomie 100,68%. W najmniejszym stopniu został wykonany plan w zakresie Świadczeń kontraktowanych poza siecią, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na świadczenia w Oddziale Neonatologicznym oraz świadczenia Pakietu Onkologicznego. Najwyższy poziom realizacji zaplanowanych przychodów 125,20% osiągnięty został w zakresie świadczeń niemedyceńskich (przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, czynsze, dzierżawy, inne).

Porównując 2017 r. i 2018 r., w 2018 r. uzyskano wyższe przychody ogółem o 2.375.740,3zł. W tę kwotę zostały wliczone środki przeznaczone dla pielęgniarek i położnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Przychód wg umów z NFZ wzrósł o 1.295.285,10 zł w porównaniu z 2017r.

IV. KOSZTY

Tabela nr 12: Realizacja planu kosztów za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r. narastająco	% kosztów ogółem	Wskaźnik realizacji % wyk2018/plan2018
1	Zużycie materiałów i energii	3 000 000,00	2 869 589,97	9,88%	95,65%
2	Usługi obce	9 560 300,00	9 561 687,20	32,92%	100,01%
2.1	w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)		6 817 929,59	23,47%	
	a) Kontrakty lekarskie		6 567 532,46	22,61%	
	b) Pozostałe kontrakty		250 397,13	0,86%	
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	200 000,00	218 919,00	0,75%	109,46%
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	11 883 127,00	12 071 612,15	41,56%	101,59%
4.1	w tym: <i>świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia (dodatek styczeń-sierpień 2018, wrzesień-grudzień 2018 wliczone do wynagrodzenia zasadniczego poz.4)</i>		1 126 851,41	3,88%	
4.2	a) Lekarze		801 643,30	2,76%	
	b) Pielęgniarki i Położne		7 621 512,63	26,24%	
	c) Pozostały personel medyczny		1 409 206,18	4,85%	
	d) Salowe		963 701,04	3,32%	
	e) Administracja i Dział Techniczny		1 275 549,00	4,39%	
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2 706 286,00	2 506 645,95	8,63%	92,62%

5.1	w tym: - pochodne od świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia (dodatek styczeń-sierpień 2018, wrzesień-grudzień 2018 wliczone do wynagrodzenia zasadniczego poz.5)		216 059,85	0,74%	
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3 000,00	1 212,46	0,01%	40,42%
7	Koszty krajowych podróży służbowych	10 000,00	10 650,55	0,04%	106,51%
8	Amortyzacja	960 000,00	979 784,08	3,36%	102,06%
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	135 000,00	131 053,67	0,45%	97,08%
Razem koszty rodzajowe		28 457 713,00	28 351 155,03	97,61%	99,63%
10	Koszty finansowe	550 000,00	1,58%	1,58%	83,23%
11	Pozostałe koszty operacyjne	200 000,00	0,81%	0,81%	117,72%
Koszty ogółem		29 207 713,00	29 044 388,93	100,00%	99,44%

Na koniec 2018 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 3.284.665,36 zł tj. o 12,75% większe niż w 2017 r. Realizacja planu kosztów na 2018r. osiągnęła poziom 99,44%.

Porównując, zwiększeniu uległy: koszty zużycia materiałów i energii o 1,35%, usług obcych o 21,2%, podatków i opłat o 14,42%, wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia o 9,78%, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników o 7,98%, amortyzacji o 23,37% oraz pozostałe koszty operacyjne, które wzrosły niemal 3-krotnie (koszty egzekucyjne, sądowe, wypłacone renty).

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne +(ROZPORZĄDZENIE MZ OWU wrzesień-grudzień 2018r.)	18 916 126,78	21 039 537,61	-2 123 410,83
	Ryczałt PSZ – Szpital I stopnia	296 675,50	0,00	296 675,50
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia +(ROZPORZĄDZENIE MZ OWU wrzesień-grudzień 2018r.)	3 333 061,51	3 181 601,89	151 459,62
3	Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia OWU (<i>dodatek styczeń-sierpień 2018</i>)	1 342 911,26	1 342 911,26	0,00
4	Podstawowa Opieka Zdrowotna +(ROZPORZĄDZENIE MZ OWU wrzesień-grudzień 2018r.) NŚOZ	2 867 227,67	2 031 764,41	835 463,26
5	Poradnia Medycyny Pracy	34 403,00	29 083,71	5 319,29
6	Usługi zewnętrzne	744 601,32	726 256,15	18 345,17
Wynik ze sprzedaży		27 535 007,04	28 351 155,03	-816 147,99
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	25 071,90	457 785,51	-432 713,61
8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	1 159 764,28	235 448,39	924 315,89
Wynik finansowy		28 719 843,22	29 044 388,93	-324 545,71

Tabela nr 14: Wynik finansowy w SPZZOZ za 2017r. zamieszczono dla porównania.

Przychody	Koszty	Wynik finansowy
26 344 102,85 zł	25 759 723,57 zł	+584 379,28 zł

Wynik finansowy (strata) SPZZOZ w Sierpcu za 2018 r. wynosi: - 324.545,71 zł.

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za 2018 r. w oddziałach Szpitala z uwzgl.OWU

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody narastająco		Koszty narastająco		Wynik		2018 – 2017 Zmiana +/-
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	
1	Oddział Pediatryczny	1 133 833,41	1 054 832,00	1 767 050,36	1 851 486,35	-633 216,95	-796 654,35	-163 437,40
2	Oddział Neonatologiczny	883 975,52	960 183,20	979 238,15	1 175 500,69	-95 262,63	-215 317,49	-120 054,86
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1 754 133,98	2 147 134,12	2 826 351,18	3 285 995,23	-1 072 217,20	-1 138 861,11	-66 643,91
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	4 663 459,77	4 316 105,56	4 696 128,07	5 014 090,23	-32 668,30	-697 984,67	-665 316,37
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5 598 642,77	6 315 249,04	4 218 141,24	4 546 515,21	1 380 501,53	1 768 733,83	388 232,30
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1 359 386,43	1 254 682,12	1 389 849,92	1 614 029,86	-30 463,49	-359 347,74	-328 884,25
7	Oddział Rehabilitacyjny	1 199 057,62	1 302 481,00	1 418 140,89	1 447 241,65	-219 083,27	-144 760,65	74 322,62
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	262 320,80	268 169,58	361 399,93	397 602,10	-99 079,13	-129 432,52	-30 353,39
9	Izba Przyjęć	1 059 474,00	1 164 824,00	1 259 820,04	1 568 220,90	-200 346,04	-403 396,90	-203 050,86
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	104 722,48	132 466,16	122 818,75	138 855,39	-18 096,27	-6 389,23	11 707,04
Razem		18 019 006,78	18 916 126,78	19 038 938,53	21 039 537,61	-1 019 931,75	-2 123 410,83	-1 103 479,08

Na koniec 2018 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości **-2 123 410,83** zł. Nastąpiło pogorszenie wyniku finansowego w porównaniu do 2017 r. o **1 103 479,08** zł. Największą stratę generują: Oddział Ginekologiczno-Położniczy, Pediatryczny i Chirurgii Ogólnej. Nadwyżkę przychodów nad kosztami uzyskuje jedynie Oddział Chorób Wewnętrznych, jest ona wyższa o 388 232,30 zł w porównaniu z 2017r. i wynosi 1 768 733,83 zł.



Tabela nr 16: Wykonanie przychodów i kosztów za 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii z uwzgl. OWU

Lp.	Nazwa poradni	Przychody narastająco		Koszty narastająco		Wynik		2018 – 2017 Zmiany +(wzrost) – (spadek)
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	
1	Poradnia Gastroenterologiczna	70 197,09	77 373,96	79 523,71	93 765,57	-9 326,62	-16 391,61	-7 064,99
2	Poradnia Kardiologiczna	59 840,50	126 630,80	61 748,54	113 776,64	-1 908,04	12 854,16	14 762,20
3	Poradnia Dermatologiczna	239 937,75	257 555,60	235 779,29	254 045,15	4 158,46	3 510,45	-648,01
4	Poradnia Neurologiczna	122 624,76	126 824,00	120 856,32	128 985,35	1 768,44	-2 161,35	-3 929,79
5	Poradnia Onkologiczna	53 439,13	40 665,40	88 195,00	71 265,55	-34 755,87	-30 600,15	4 155,72
6	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	118 716,45	121 581,50	117 364,72	132 932,21	1 351,73	-11 350,71	-12 702,44
7	Poradnia Reumatologiczna	43 455,42	44 080,20	75 886,49	82 302,48	-32 431,07	-38 222,28	-5 791,21
8	Poradnia Neonatologiczna	26 573,55	37 309,80	28 277,13	32 696,73	-1 703,58	4 613,07	6 316,65
9	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	225 617,58	264 551,80	240 185,81	256 261,94	-14 568,23	8 289,86	22 858,09
10	Poradnia Chirurgii Ogólnej	1 411 505,45	1 367 051,18	807 983,24	1 088 881,24	603 522,21	278 169,94	-325 352,27
11	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	53 370,69	75 557,20	41 106,49	86 369,09	12 264,20	-10 811,89	-23 076,09
12	Poradnia Okulistyczna	101 099,82	116 564,19	97 683,15	95 460,10	3 416,67	21 104,09	17 687,42

13	Poradnia Urologiczna	38 771,84	47 402,00	71 011,60	65 077,18	-32 239,76	-17 675,18	14 564,58
14	Poradnia Diabetologiczna	26 351,90	30 232,20	52 854,35	59 568,60	-26 502,45	-29 336,40	-2 833,95
15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	117 163,96	120 261,03	126 964,21	124 266,88	-9 800,25	-4 005,85	5 794,40
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	142 772,85	141 998,94	127 924,79	117 684,18	14 848,06	24 314,76	9 466,70
17	Poradnia Stomatologiczna	346 003,77	337 421,71	352 763,00	378 263,00	-6 759,23	-40 841,29	-34 082,06
Razem		3 197 442,51	3 333 061,51	2 726 107,84	3 181 601,89	471 334,67	151 459,62	-319 875,05

Na koniec 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano zysk w wysokości **151 459,62 zł.**

Porównując z 2017r. nastąpiło pogorszenie wyniku o **319 875,05 zł.**

Dodatni wynik uzyskano: w Poradni Chirurgii Ogólnej 278 169,94zł, Poradni Kardiologicznej 12 854,16zł, Dermatologicznej 3 510,45zł, Neonatologicznej 4 613,07zł, Ginekologiczno-Położniczej 8 289,86zł, Okulistycznej 21 104,09zł, Uzależnienia od Alkoholu 24 314,76zł.

Tabela nr 17: Wykonanie przychodów i kosztów za 2018 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna z uwzględnieniem OWU

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017r.	2018 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej + ROZPORZĄDZENIE MZ OWU	1 296 975,56	1 532 227,67	771 771,53	845 738,56	525 204,03	686 489,11
2	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	333 750,00	1 335 000,00	254 172,17	1 186 025,85	79 577,83	148 974,15
Razem		1 630 725,56	1 630 725,56	2 867 227,67	1 025 943,70	2 031 764,41	604 781,86

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do 2017 r. zysk jest wyższy o kwotę o 161.285,08zł (bez uwzględnienia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej).

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja planu dotacji za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r	Stopień realizacji %
1	Zakładana dotacja z Powiatu Sierpeckiego	638.333,00	741.433,00	116,00%
2	Dotacje z Gmin Powiatu Sierpeckiego – Gmina Gozdowo	85.000,00	10.000,00	11,76%

Dotacja została przyznana na podstawie Umowy Nr ON.032.32.2018 z dnia 28 lutego 2018 r., oraz sześciu Aneksów do niniejszej umowy (ostatni aneks z dnia 28.12.2018. na kwotę 741.433,00zł.).

Wyszczególnienie – przeznaczenie dotacji	kwota
Raty sprzętu endoskopowego i laparoskopowego	219 168,84 zł
System teleinformatyczny e-usługi	98 473,80 zł
Program office e-usługi	898,20 zł
Narzędzia stomatologiczne	3 100,00 zł
Klem naczyniowy	3 993,84 zł
Oddymianie klatek schodowych	30 980,56 zł
Wymiana nawierzchni lądowiska	25 000,00 zł
Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 Termomodernizacja	11 858,00 zł
Przygotowanie dokumentacji projektowej dot. budowy nowego pawilonu	65 067,00 zł
Zakup aparatu USG	196 236,00 zł
Zakup urządzenia do badań anoskopowych – sfinktomanometr	61 999,56 zł
Zakup Holtera EKG -zestaw	8 495,00 zł
Zakup wywoływarki do zdjęć zębowych	8 748,00 zł
Zakup wideolaryngoskopu	7 414,20 zł
suma NA DZIEŃ 31.12.2018	741 433,00 zł

Tabela nr 2: Realizacja planu dotacji zewnętrznych za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Fundacja Orlen Medica	50 000,00 zł	50 000,00 zł	100,00%
	w tym:			
	Zakup narzędzi chirurgicznych		17 036,98 zł	
	Kasety do skanera RTG		12 561,48 zł	
	Dezynfektor z rozdrabniaczem		19 332,00 zł	
	Waga osobowa lekarska		1 069,54 zł	

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupu sprzętu medycznego za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Miasto Sierpc	50 000,00 zł	89 718,87 zł	179,44%
	w tym:			
	Kardiomonitor		4 104,00 zł	
	Aparat EKG		5 660,00 zł	
	Wytwornica pary		52 854,82 zł	
	Narzędzia do operacji ginekologicznych		10 999,95 zł	
	Stanowiska do pielęgnacji noworodków 2 szt.		8 100,00 zł	
	Wózek do przewożenia pacjentów w pozycji leżącej		8 000,10 zł	

II. PLAN MODERNIZACJI I REMONTÓW NA 2018 r.

Tabela nr 4: Realizacja planu modernizacji i remontów za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość planowana w zł	Wykonanie za 2018 r. wg źródeł finansowania				Wykonanie ogółem za 2018 r.	Stopień realizacji %
			Środki własne	Środki Unijne	Poszukiwane źródło finansowania	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego		
1	Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Sierpcu – kontynuacja z 2017	548 088,00 zł	10 246,00 zł	438 470,00 zł	-	99 372,00 zł	548 088,00 zł	100,00%
2	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 – Termomodernizacja. Realizacja projektu planowana jest w 2019 r.	60 058,00 zł	-	-	-	11 858,00 zł	11 858,00 zł	19,74%
3	Realizacja projektu w ramach RPO WM 2014-2020 – Zakup sprzętu medycznego	3 110 462,47 zł	-	0,00 zł	0,00 zł	-	0,00 zł	0,00%
4	I etap budowy nowego pawilonu z przeznaczeniem na Izbę Przyjęć, dobudowa pomieszczeń przy Oddziale Pediatrycznym i Oddziale Rehabilitacyjnym, dobudowa klatki schodowej przy Oddziale Chorób Wewnętrznych i Oddziale Chirurgicznym – Całkowita wartość inwestycji: 1.500.000 zł; II etap planowany jest w 2019 r.	300 000,00 zł	-	-	0,00 zł	-	0,00 zł	0,00%

5	Przygotowanie dokumentacji projektowej – opis zadania jw. pkt.4	80 000,00 zł	-	-	-	65 067,00 zł	65 067,00 zł	81,33%
6	Oddymianie (dwóch) klatek schodowych	50 000,00 zł	-	-	-	30 980,56 zł	30 980,56 zł	61,96%
7	Bieżące remonty pomieszczeń infrastruktury SPZZOZ w Sierpcu (w tym naprawa podłogi na Bloku Operacyjnym)	23 000,00 zł	0,00 zł	-	-	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
8	Wymiana ogrodzenia terenu SPZZOZ w Sierpcu	15 000,00 zł	-	-	-	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
9	Wymiana nawierzchni lądowiska	25 000,00 zł	-	-	-	25 000,00 zł	25 000,00 zł	100,00%
10	Rozbudowa parkingu przy Przychodni Specjalistycznej	25 000,00 zł	-	-	-	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Razem		4 236 608,47 zł	10 246,00 zł	438 470,00 zł	0,00 zł	232 277,56 zł	680 993,56 zł	16,07%

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 5: Realizacja spłaty sprzętu medycznego zakupionego na raty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Dotacja Powiatu Sierpeckiego	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Sprzęt endoskopowy	107.032,56	107.032,56	107.032,56	100,00%
2	Zestaw laparoskopowy	112.136,28	112.136,28	112.136,28	100,00%
Razem		219.168,84	219.168,84	219.168,84	100,00%

Sprzęt Endoskopowy – 321.097,39 zł (z odsetkami) i Zestaw Laparoskopowy – 336.409,03 (z odsetkami) został zakupiony na raty w sierpniu 2016 r. Okres spłat przewidziany jest do 30.09.2019r. Spłatę rat zrealizowano z dotacji Powiatu Sierpeckiego.

Tabela nr 6: Realizacja planu zakupu środków trwałych za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN Ogólna wartość w zł	Wykonanie za 2018 r.- wg źródeł finansowania				Wykonanie ogółem za 2018 r.	Stopień realizacji %
			Dotacja Gminy Gozdowo	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego	Dotacja Fundacji Orlen	Zakup sprzętu przez Miasto Sierpc		
1	Aparat USG	220 000,00 zł		196 236,00 zł		-	196 236,00 zł	89,20%
2	Narzędzia stomatologiczne	3 100,00 zł	-	3 100,00 zł	-	-	3 100,00 zł	100,00%
3	Holter EKG	20 000,00 zł	10 000,00 zł	8 495,00 zł	-	-	18 495,00 zł	92,48%
4	Klem naczyniowy	4 000,00 zł	-	3 993,84 zł	-	-	3 993,84 zł	99,85%
5	Urządzenie do badań anoskopowych (sfinktomanometr)	17 000,00 zł		61 999,56 zł	-	-	61 999,56 zł	364,70%
6	Zakup wywoływarki do zdjęć zębowych	- zł		8 748,00 zł			8 748,00 zł	-%
7	Zakup wideolaryngoskopu	- zł		7 414,20 zł			7 414,20 zł	-%
8	Kardiomonitor	- zł				4 104,00 zł	4 104,00 zł	-%
9	Aparat EKG	- zł				5 660,00 zł	5 660,00 zł	-%
10	Wytwornica pary	50 000,00 zł				52 854,82 zł	52 854,82 zł	105,71%

11	Narzędzia chirurgiczne do operacji ginekologicznych	15 000,00 zł				10 999,95 zł	10 999,95 zł	73,33%
12	Stanowiska do pielęgnacji noworodków 2 szt.	- zł				8 100,00 zł	8 100,00 zł	-%
13	Wózek do przewożenia pacjentów w pozycji leżącej	- zł				8 000,10 zł	8 000,10 zł	-%
14	Zakup narzędzi chirurgicznych	- zł			17 036,98 zł		17 036,98 zł	-%
15	Kasety do skanera RTG	- zł			12 561,48 zł		12 561,48 zł	-%
16	Dezynfektor z rozdrabniaczem	- zł			19 332,00 zł		19 332,00 zł	-%
17	Waga osobowa lekarska	-zł			1 069,54 zł		1 069,54 zł	-%
RAZEM		329.100,00 zł	10 000,00 zł	289 986,60 zł	50 000,00 zł	89 718,87 zł	439 705,47 zł	133,61%

Tabela nr 7: Darowizny sprzętu medycznego z Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w 2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Lokalizator naczyń krwionośnych	16 000,00 zł
2	Zestaw do rejestracji EKG metodą Holtera	17 820,00 zł
3	Łóżka szpitalne ARIES – 5 szt.	17 712,00 zł
4	Aparat KTG	17 858,57 zł
5	Pompy strzykawkowe 5 szt.	13 000,00 zł
	SUMA	82 390,57 zł

Tabela nr 7: Pozostałe formy wsparcia na rzecz SPZZOZ w Sierpcu otrzymane w 2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Klimatyzator z montażem – darowizna	2 500,00 zł
2	Darowizna klimatyzatora	3 200,00 zł
3	Darowizny leków narastająco od początku roku do 30.09.2018	5 483,87 zł
4	Darowizna kosiarki spalinowej	1 200,00 zł
5	Darowizna środków pieniężnych od Radnych Powiatu	6 000,00 zł
6	Darowizna środków pieniężnych od Firm	18 800,00 zł
7	Darowizna środków pieniężnych od osób fizycznych	2 000,00 zł
8	Darowizna chłodziarko-zamrażarki	900,00 zł
9	Darowizna nebulizatorów – 4 szt.	500,00 zł
	Suma	40 083,87 zł

p.o. Główny księgowy
mgr Małgorzata Karpińska





Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ Stan na 31.12.2018	BO Stan na 31.12.2017
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	9 114 552,73	8 986 230,80
I.	Wartości niematerialne i prawne	468 263,67	217 089,82
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	468 263,67	217 089,82
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 646 289,06	8 769 140,98
1	Środki trwałe	8 171 816,59	8 431 768,40
a)	grunty	497 835,00	480 915,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 204 843,84	6 399 058,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	409 282,59	615 211,29
d)	środki transportu	21 247,31	27 603,71
e)	inne środki trwałe	1 038 607,85	908 979,82
2	Środki trwałe w budowie	474 472,47	337 372,58
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 zaangażowanie w kapitale	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	4 043 379,28	5 143 639,04
I.	Zapasy	227 376,31	222 683,74
1	Materiały	227 376,31	222 683,74
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	3 026 842,72	3 913 485,18
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	3 026 842,72	3 913 485,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 549 415,33	3 442 198,79
-	do 12 miesięcy	2 549 415,33	3 442 198,79
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułów budżetowych	477 427,39	471 286,39
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	718 582,25	936 748,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	718 582,25	936 748,12
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	718 582,25	936 748,12
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	718 582,25	936 748,12
-	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	70 578,00	70 722,00
C	Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	13 157 932,01	14 129 869,84

2 9 MAR 2019

p.o. Główny Księgowy
mgr Małgorzata Karpińska



Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-6 674 717,41	-4 367 091,70
I.	Kapitał podstawowy	6 036 734,62	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	-12 386 906,32	-10 971 285,60
VI.	Zysk (strata) netto	-324 545,71	584 379,28
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 832 649,42	18 496 961,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00
	- długoterminowe	2 000 000,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 614 278,37	6 634 408,33
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	5 614 278,37	6 634 408,33
	a) kredyty i pożyczki	5 614 278,37	6 486 051,13
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	148 357,20
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 396 616,97	6 320 227,68
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	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	5 854 404,15	5 840 662,24
	a) kredyty i pożyczki	871 772,76	871 772,76
	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	3 049 123,32	3 194 623,20
	- do 12 miesięcy	3 049 123,32	3 194 623,20
	- 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	989 052,77	881 354,04
	h) z tytułu wynagrodzeń	797 878,04	695 102,68
	i) inne	146 577,26	197 809,56
4	Fundusze specjalne	542 212,82	479 565,44
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 821 754,08	5 542 325,53
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 821 754,08	5 542 325,53
	- długoterminowe	5 103 430,04	4 861 004,60
	- krótkoterminowe	718 324,04	681 320,93
	RAZEM PASYWA	13 157 932,01	14 129 869,84

Data sporządzenia:
Sporządził:

29 MAR 2019

Zatwierdził

p.o. Główny Księgowy
mgr Małgorzata Karpińska



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2018 rok

	Wyszczególnienie	Rok bieżący 01.01-31.12.2018	Rok poprzedni 01.01-31.12.2017
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	27 535 007,04 zł	25 351 773,25 zł
	od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
I	Przychody ze sprzedaży usług	27 535 007,04 zł	25 351 773,25 zł
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00 zł	0,00 zł
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	28 351 155,03 zł	25 167 925,45 zł
I	Amortyzacja	979 784,08 zł	794 183,12 zł
II	Zużycie materiałów i energii	2 869 589,97 zł	2 831 243,98 zł
III	Usługi obce	9 561 687,20 zł	7 889 079,22 zł
IV	Podatki i opłaty	218 919,00 zł	191 336,00 zł
V	Wynagrodzenia	12 071 612,15 zł	10 996 308,70 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 506 645,95 zł	2 321 370,81 zł
	- emerytalne	1 069 940,55 zł	984 741,74 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	142 916,68 zł	144 403,62 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-816 147,99 zł	183 847,80 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 159 764,28 zł	984 592,65 zł
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	1 159 764,28 zł	984 592,65 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	235 448,39 zł	83 477,26 zł
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	235 448,39 zł	83 477,26 zł
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	108 167,90 zł	1 084 963,19 zł
G	Przychody finansowe	25 071,90 zł	7 736,95 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00 zł	0,00 zł
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
II	Odsetki, w tym	1 252,34 zł	1 389,20 zł
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
V	Inne	23 819,56 zł	6 347,75 zł
H	Koszty finansowe	457 785,51 zł	508 320,86 zł
I	Odsetki, w tym	442 416,74 zł	488 576,10 zł
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne	15 368,77 zł	19 744,76 zł
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-324 545,71 zł	584 379,28 zł
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00 zł	0,00 zł
I	Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
II	Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-324 545,71 zł	584 379,28 zł
L	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00 zł	0,00 zł
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-324 545,71 zł	584 379,28 zł

Data sporządzenia: 29 MAR 2019

Sporządził:



Zatwierdził:

P.O. Główny Księgowy
mgr Malgorzata Karpińska





Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2018

Lp.	wyszczególnienie	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-4 367 091,70	-4 880 886,70
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
la	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-4 367 091,70	-4 880 886,70
1.		6 019 814,62	6 019 814,62
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	16 920,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	16 920,00	0,00
	dotacje na inwestycje	0,00	0,00
	dary mające charakter majątku trwałego	16 920,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- niezamortyzowany sprzęt z dotacji	0,00	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 036 734,62	6 019 814,62
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

d @



4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-zmiana w umowie użyczenia śr.trwałych	0,00	0,00
	-pokrycie straty za 2014	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 971 285,60	-11 629 320,40
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 971 285,60	-11 629 320,40
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-10 971 285,60	-11 629 320,40
	a) zwiększenia (z tytułu) koszty 2016	0,00	-99 039,37
	b) uzgodnienie śr.tr.sfin.z dotacji	0,00	20 514,02
	c) zwiększenie z tytułu utworzenia rezerwy na zobowiązania	-2 000 000,00	0,00
	zysk / strata roku poprzedniego	584 379,28	736 560,15
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 386 906,32	-10 971 285,60
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 386 906,32	-10 971 285,60
6.	Wynik netto	-324 545,71	584 379,28
	a) zysk netto	0,00	584 379,28
	b) strata netto	-324 545,71	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 674 717,41	-4 367 091,70
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-6 674 717,41	-4 367 091,70

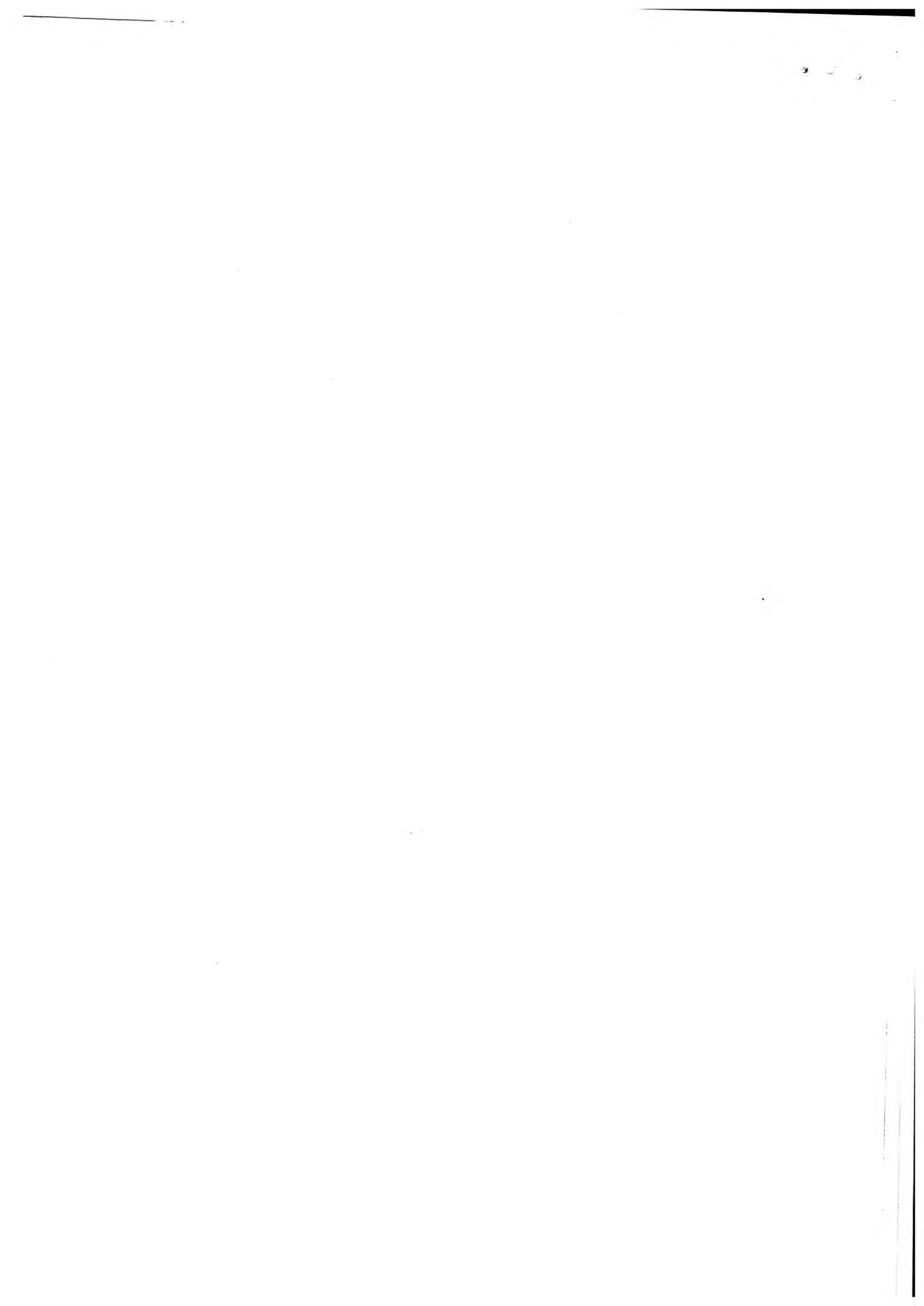
Data sporządzenia: 29 MAR 2019

Sporządził:

p.o. Główny Księgowy
mgr Malgorzata Karpak

Kierownik jednostki:


Kierownik jednostki



TREŚĆ	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2018 ROK (Metoda pośrednia)	
	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-324 545,71 zł	584 379,28 zł
II. Korekty razem	1 315 915,01 zł	682 292,40 zł
1. Amortyzacja	979 784,08 zł	794 183,12 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	351 705,85 zł	405 194,93 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu rezerw	2 000 000,00 zł	0,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	-4 692,57 zł	14 639,14 zł
7. Zmiana stanu należności	886 642,46 zł	-79 721,88 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	76 389,29 zł	826 549,41 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-973 914,10 zł	-804 407,85 zł
10. Inne korekty	-2 000 000,00 zł	-474 144,47 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	991 369,30 zł	1 266 671,68 zł
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00 zł	0,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł
- odsetki od lokat bankowych	0,00 zł	0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	1 091 186,01 zł	1 002 588,53 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 091 186,01 zł	1 002 588,53 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 091 186,01 zł	-1 002 588,53 zł
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 253 486,65 zł	1 244 117,96 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki	0,00 zł	69 741,96 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe dotacje	1 253 486,65 zł	1 174 376,00 zł
II. Wydatki	1 371 835,81 zł	1 346 709,65 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	871 772,76 zł	941 514,72 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł
8. Odsetki	351 705,85 zł	405 194,93 zł
9. Inne wydatki finansowe	148 357,20 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-118 349,16 zł	-102 591,69 zł
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-218 165,87 zł	161 491,46 zł
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-218 165,87 zł	161 491,46 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	936 748,12 zł	775 256,66 zł
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	718 582,25 zł	936 748,12 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania	59 407,89 zł	6 981,92 zł

29 MAR 2019

Sporządził:

Zatwierdził:







INFORMACJA DODATKOWA sporządzona do sprawozdania finansowego za 2018 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.

- 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),
- 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.
- 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.
- Pozostałe środki trwałe o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
- 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%

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 2018 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 741.433,00 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.

Część II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zakres ich umorzenia przedstawia załączona tabela Nr 1 – załącznik nr 1.

2. Wartość gruntów .

Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości jednostka w 2002 roku wprowadziła do ewidencji grunty, będące w użytkowaniu w wysokości 599.460,00 zł. W 2004 roku wyksięgowano grunty dotyczące Pogotowia i lokalu na Świętokrzyskiej o łącznej wartości 17.730,00. Na koniec 2005 roku pozostały grunty, których wartość równa się 581.730,00 złotych. W 2007 roku wartość gruntów nie zmieniła się. W 2008 roku został sprzedany grunt, na którym jest Prosektorium. W 2018 roku wartość gruntów wzrosła o 16.920,00zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wartość gruntów równa się kwocie 497.835,00 zł.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Jednostka użytkuje obce środki trwałe, których nie amortyzuje o wartości 830.753,76zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy

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

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6.019.814,62
2. Zwiększenia:	16.920,00
3. Zmniejszenia	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6.036.734,62

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

Treść	Fundusz Zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	-10.971.285,60
- w tym strata z lat ubiegłych	-10.971.285,60
- utworzona rezerwa na zobowiązania	-2.000.000,00
Zwiększenia:	584.379,28
- w tym: zysk roku 2017	584.379,28
Zmniejszenia:	0,00
- w tym: strata roku bieżącego	
2. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	-12.386.906,32

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

Decyzję w sprawie pokrycia straty powinien podjąć Organ Założycielski. Poniesiona strata nie przewyższa poziomu amortyzacji. Strata pozostaje do rozliczenia w latach kolejnych.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku	- 0
kwota rezerw na koniec roku	- 2.000.000,00 zł

Utworzono rezerwę na możliwe, przyszłe zobowiązania wynikające z toczącej się sprawy sądowej.

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

-do 1 roku 2.902.546,06 zł

-Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty: 6.156.491,19

1-5 lat 3.889.823,82 zł

powyżej 5 lat 2.266.667,37 zł

10. Wykaz czynnych krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

-ubezpieczenie zakładu - 70.578,00

11. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów:

-krótkoterminowe 718.324,04

-długoterminowe 5.103.430,04

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 - 474.472,47 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 27.864.652,81

Koszty podatkowe 28.663.505,85

Strata (podatkowa) -798.853,04

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

9. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania finansowego za 2018 r.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wypłacone będzie w 2019r. w kwocie 4 960,00 zł brutto.

Część IV

Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Saldo na początek roku 936.748,12

Saldo na koniec roku 718.582,25

Część V

Informacja o zatrudnieniu załącznik nr 4.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2018r.:

Przeciętne zatrudnienie w roku 2018	259,15
w tym:	
-lekarze medycyny	4,00
-inny wyższy personel medyczny	12,50
-pielęgniarki	129,90
-położne	20,00
-technicy medyczni	13,00
-higienistki stomatologiczne	4,00
-pozostały średni personel medyczny	10,00
-personel niższy (salowe)	33,00
-obsługa	12,00
-administracja	20,75




.....
Dyrektor jednostki

p.o. Główny Księgowy
mgr Małgorzata Karpińska

.....
Główny Księgowy

29 MAR 2019



Rzeczowe aktywa trwałe

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa	
	Stan na 31.12.2017 r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2017r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2017r. (2-5)	Stan na 31.12.2018r. (4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunty	480 915,00	+16 920,00	497 835,00	-	-	-	480 915,00	497 835,00
Budynki	9 845 419,04	+9 240,19	9 854 659,23	3 446 360,46	+203 454,93	3 649 815,39	6 399 058,58	6 204 843,84
Urządzenia techniczne i maszyny	1 582 394,04	-78 275,50	1 504 118,54	967 182,75	+202 422,13 -74 768,93	1 094 835,95	615 211,29	409 282,59
Środki transportu	102 835,91	-57 889,00	44 946,91	75 232,20	+6 356,40 -57 889,00	23 699,60	27 603,71	21 247,31
Inne środki trwałe	6 213 296,00	+391 922,50 -8 087,93	6 597 130,57	5 304 316,18	+262 294,47 -8 087,93	5 558 522,72	908 979,82	1 038 607,85
Inne środki trwałe obce	102 753,99		102 753,99	102 753,99	-	102 753,99	-	-
Środki trwałe o niskiej wartości	243 625,29	+33 506,91 -5 500,00	271 632,20	243 625,29	+33 506,91 -5 500,00	271 632,20	-	-
Razem środki trwałe	18 571 239,27	+451 589,60 -149 752,43	18 873 076,44	10 139 470,87	+708 034,84 -146 245,86	10 701 259,85	8 431 768,40	8 171 816,59
Środki trwałe w budowie	337 372,58	+668 770,08 -551 670,19	474 472,47	-	-	-	337 372,58	474 472,47
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	18 908 611,85	+1 140 359,68 -701 422,62	19 347 548,91	10 139 470,87	+708 034,84 -146 245,86	10 701 259,85	8 769 140,98	8 646 289,06
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	820 752,31	+90 000,00 -79 998,55	830 753,76	-	-	-	820 752,31	830 753,76
Wartości niematerialne i prawne	1 085 363,81	+556 430,00	1 641 793,81	868 273,99	+305 256,15	1 173 530,14	217 089,82	468 263,67

Załącznik nr 2

Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Wskaźnik realizacji %
1	Sieć szpitali – ryczał <i>Plan pierwotny 16 159 210,00</i> Ryczałt PSZ Szpital I stopnia uległ zwiększeniu o 169.522.00 na podstawie podpisanych w 2018r. Aneksów.	16.328.732,00	16.032.056,50	98,18%
a	Ryczałt PSZ – Szpital I Stopnia	-	296.675,50	-
2	Świadczenia kontraktowane poza siecią	3.271.707,00	2.873.450,07	87,83%
3	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.453.973,00	1.473.220,00	101,32%
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	262.656,00	259.823,97	98,92%
5	Stomatologia	351.539,00	337.421,71	95,98%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	107.228,00	112.168,16	104,61%
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna + Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	2.738.400,00	2.818.512,37	102,93%
Razem kontrakt z NFZ wg umów		24.514.235,00	24.203.328,28	98,73%
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	2.240.000,00	2.552.674,44	113,96%
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	800.000,00	745.621,25	93,20%
10	Przychody ze świadczeń niemedycznych	973.000,00	1.218.219,25	125,20%
Przychody ogółem		28.527.235,00	28.719.843,22	100,68%

Załącznik nr 3

Tabela nr 3: Realizacja planu kosztów za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Wskaźnik wykonania %
1	Zużycie materiałów i energii	3.000.000,00	2.869.589,97	95,65
2	Usługi obce	9.560.300,00	9.561.687,20	100,01
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	200.000,00	218.919,00	109,46
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	11.883.127,00	12.071.612,15	101,59
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.706.286,00	2.506.645,95	92,62
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.000,00	1.212,46	40,42
7	Koszty krajowych podróży służbowych	10.000,00	10.650,55	106,51
8	Amortyzacja	960.000,00	979.784,08	102,06
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	135.000,00	131.053,67	97,08
Razem koszty rodzajowe		28.457.713,00	28.351.155,03	99,63
10	Koszty finansowe	550.000,00	457.785,51	83,23
11	Pozostałe koszty operacyjne	200.000,00	235.448,39	117,72
Koszty ogółem		29.207.713,00	29.044.388,93	99,44

Wynik 28.719.843,22 - 29.044.388,93 = - 324.545,71 zł

Załącznik Nr 4

Zatrudnienie za 2018 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	259,15
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	69


Załącznik Nr 4