

**SPRAWOZDANIE O PRZYCHODACH
KOSZTACH I WYNIKU FINANSOWYM
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SIERPCU
ZA 2010 r.**

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 2010 r. i kończący się 31 grudnia 2010 roku.

W 2010 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 w niezmienionym zakresie.

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.

Bilans na dzień 31 grudnia 2010 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	6 580 018,81	6 601 284,95
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 187,25	4 717,13
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy	3 187,25	4 717,13
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 576 831,56	6 596 567,82
1	Środki trwałe	5 943 452,11	6 398 043,76
a)	grunty	480 915,00	480 915,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 211 764,46	4 345 896,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	88 915,53	122 962,72
d)	środki transportu	34 489,31	44 436,83
e)	inne środki trwałe	1 127 367,81	1 403 832,59
2	Środki trwałe w budowie	633 379,45	198 524,06
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 854 982,33	4 242 758,29
I.	Zapasy	206 927,61	171 111,69
1	Materiały	206 927,61	171 111,69
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 345 118,55	2 405 816,60
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		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	2 345 118,55	2 405 816,60
2	Należności od pozostałych jednostek	2 009 765,27	2 050 262,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 009 765,27	2 050 262,10
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	2,00
b)	z tytułów budżetowych	335 353,28	355 552,50
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej	1 224 079,97	1 588 298,96
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 224 079,97	1 588 298,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 224 079,97	1 588 298,96
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 224 079,97	1 588 298,96
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	78 856,20	77 531,04
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
RAZEM AKTYWA		10 435 001,14	10 844 043,24

[Signature]

**Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej**
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-16-82-490

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
		3	4
PASYWA			
		-576 356,84	-171 390,12
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 650 058,70	8 094 072,93
I.	Kapitał podstawowy		
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-8 231 612,91	-7 340 044,05
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-994 802,63	-925 419,00
VIII.	Zysk (strata) netto		
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 011 357,98	11 015 433,36
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		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	5 561 582,66	6 374 517,86
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych	5 561 582,66	6 374 517,86
2	Wobec pozostałych jednostek	5 561 582,66	6 374 517,86
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	5 449 775,32	4 640 915,50
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	4 232 477,93	3 420 954,50
2	Wobec pozostałych jednostek	812 935,20	827 935,20
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	1 877 986,29	1 176 636,51
	d) z tytułu dostaw i usług	1 877 986,29	1 176 636,51
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe	909 291,44	759 208,17
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	588 669,98	608 180,46
	h) z tytułu wynagrodzeń	43 595,02	48 994,16
	i) inne	1 217 297,39	1 219 961,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
RAZEM PASYWA		10 435 001,14	10 844 043,24

Data sporządzenia:
Sporządził:

GŁÓWNY KASJER
mgr Jadwiga Białas

Zatwierdził

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
mgr Mirosława Kupniewska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2010 rok

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	19 181 933,75	18 825 598,52
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	19 181 933,75	18 825 598,52
II	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	19 796 258,11	19 254 740,01
I	Amortyzacja	622 636,87	507 484,60
II	Zużycie materiałów i energii	2 396 561,53	2 498 744,36
III	Usługi obce	4 057 344,68	3 759 379,73
IV	Podatki i opłaty	694 087,68	687 485,61
V	Wynagrodzenia	9 987 806,48	9 785 490,09
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 885 985,95	1 863 554,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	151 834,92	152 601,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-614 324,36	429 141,49
D	Pozostałe przychody operacyjne	128 354,15	150 011,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	128 354,15	150 011,51
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	89 730,87	148 558,27
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	89 730,87	148 558,27
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	575 701,08	-427 688,25
G	Przychody finansowe	4 171,57	5 226,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	3 160,36	3 268,67
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1 011,21	1 957,42
H	Koszty finansowe	423 273,12	502 956,84
I	Odsetki, w tym	423 273,12	502 956,84
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-994 802,63	-925 419,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+ J)	-994 802,63	-925 419,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-994 802,63	-925 419,00

Data sporządzenia:

Sporządził:

OLÓWNYK
mgr Jadwiga Białczyńska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
mgr Mirosława Kupniewska

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2010

		2010	2009
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-171 390,12	-372 971,12
	- korekty błędów podstawowych		
IIa	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-171 390,12	-372 971,12
1.		8 094 072,93	6 967 072,93
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	555 985,77	1 127 000,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	555 985,77	1 127 000,00
	dotacje na inwestycje	538 702,00	1 127 000,00
	dary mające charakter majątku trwałego	17 283,77	
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- straty za 2004 rok		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 650 058,70	8 094 072,93
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-7 340 044,05	-8 126 435,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	33 850,14	786 391,62
	a) zwiększenia (z tytułu)	33 850,14	786 391,62
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	-	33 850,14	786 391,62
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-925 419,00	0,00
	- pokrycia straty za 2009 rok	-925 419,00	
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-8 231 612,91	-7 340 044,05
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	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
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

[Podpis]

Samodzielny Publiczny Zespół
Zachodów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-30-01 NIP 776-14-82-499

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rocznych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu - korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-994 802,63	-925 419,00
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-994 802,63	-925 419,00
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-576 356,84	-171 390,12
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-576 356,84	-171 390,12

Data sporządzenia:
Sporządził:

Kierownik jednostki:

GLÓWNY KASJER
mgr Jadwiga Białonicka

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zachodów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
mgr Mirosława Kypniewska

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu		RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia) za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	
TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2010	Według stanu na 31.12.2009	
0	1	2	
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	-994 802,63	-925 419,00	
II. Korekty razem	1 489 469,02	919 938,16	
1. Amortyzacja	622 636,87	507 484,80	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 160,36		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw			
6. Zmiana stanu zapasów	-35 815,92	-157,87	
7. Zmiana stanu należności	60 698,05	184 773,77	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	826 523,43	195 601,13	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 325,16	22 236,33	
10. Inne korekty	13 591,39		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	494 666,39	-15 480,84	
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	0,00	1 127 000,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych		1 127 000,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	992 668,98	1 127 000,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	992 668,98		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 127 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-992 668,98	0,00	
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	538 702,00	21 418 875,11	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	538 702,00		
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		21 418 875,11	
II. Wydatki	404 918,40	22 575 658,20	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	404 918,40		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe		22 575 658,20	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	133 783,60	-1 156 783,09	
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+II+/- B+III +/- C+III)	-364 218,99	-1 172 263,93	
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	364 218,99	-1 172 263,93	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 588 298,96	2 760 562,89	
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 224 079,97	1 588 298,96	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	961,04	95 611,91	

Sporządził:
GLÓWNY KASJER
 mgr Jadwiga Małczyńska

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
 mgr Mirosława Kupniewska

INFORMACJA DODATKOWA

sporządzona do sprawozdania finansowego za 2010 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 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, tj. cenę 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 - 10-66 lat
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%
 - f. 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. Od 2002 roku stosowany jest nowy plan kont (zgodnie z ustawą o rachunkowości).

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 2010 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

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

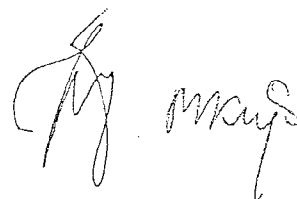
Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 538.702,00 zł, co wpłynęło na zwiększenie funduszu założycielskiego.

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

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-00-01 NIP 775-14-82-499

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: przeceny, 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

2. Wartość gruntów.

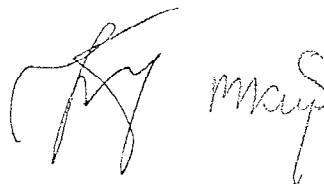
Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości jednostka w 2002 roku wprowadziła do ewidencji grunty, będące w użytkowaniu w wysokości 599.460,00 . W 2004 roku wyksięgowano grunty dotyczące Pogotowia i lokalu na Świętokrzyskiej o łącznej wartości 17.730,00. Na koniec 2005 roku pozostały grunty, których wartość równa się 581.730,00. W 2007 roku wartość gruntów nie zmieniła się. W 2008 roku został sprzedany grunt, na którym jest Prosektorium. Na koniec okresu sprawozdawczego wartość gruntów równa się kwocie 480.915 zł.

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

Jednostka posiada obce środki trwałe, które nie amortyzuje na kwotę – 544.667,75 zł.


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

Szpital jako samodzielny publiczny zespół zakładów opieki zdrowotnej nie uzyskał prawa własności budynków i budowli



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	8.094.072,93
2. Zwiększenia : a) dotacje na inwestycje i cele rozwojowe : w tym : - od organu założycielskiego - od organu założycielskiego niewygasające b) dary mające charakter majątku trwałego c) zakup środka trwałego	555.985,77 538.702,00 0,00 7.649,40 9.634,37
3. Zmniejszenia	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	8.650.058,70



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	-7.340.044,05
2. Zwiększenia :	33.850,14
3. Zmniejszenia :	925.419,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	-8.231.612,91

[Handwritten signature]

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

Decyzję w sprawie pokrycia straty powinien podjąć organ założycielski.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

- kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty ;
- do 1 roku - 1.877.986,29

10. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie - 75.238,08
- abonament LEX - 3.618,12

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

Nie występują

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

Nie wystąpiły.



Część III

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 775-14-62-499

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr3

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 - 633.379,45

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

Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły

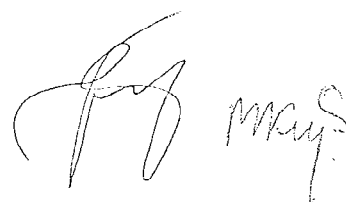
Straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie wystąpiły.



Część IV

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-82-099

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

Saldo na początek roku 1.588.298,96

Saldo na koniec roku 1.224.079,97

Część V

1. Informacja o zatrudnieniu

Załącznik nr 4.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
M. Kupińska
mgr Mirosława Kupińska

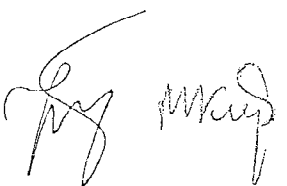
.....
Dyrektor jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
J. Kozłowska
mgr Jadwiga Kozłowska

.....
Główny Księgowy

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa	
	Stan na 31.12.2009r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2010r.	Stan na 31.12.2009r.	(+)odpis roczny (-) zniżany	Stan na 31.12.2010r.	Stan na 31.12.2010r. (2-5)	Stan na 31.12.2010r. (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	6 328 028,67	-	6 328 028,67	1 982 132,05	+134 132,16	2 116 264,21	4 345 896,62	4 211 764,46
Urządzenia techniczne i maszyny	599 418,59	-509,40	598 909,19	476 455,87	+34 047,19 -509,40	509 993,66	122 962,72	88 915,53
Środki transportu	71 054,00	-	71 054,00	26 617,17	+9 947,52	36 564,69	44 436,83	34 489,31
Inne środki trwałe	4 988 401,61	+166 911,84 -232 359,80	4 922 953,65	3 590 132,09	+440 980,08 -232 359,80	3 798 752,37	1 398 269,52	1 124 201,28
Inne środki trwałe obce	139 965,71	-33 850,14	106 115,57	134 402,64	+2000,04 -33 453,64	102 949,04	5 563,07	3 166,53
Środki trwałe o niskiej wartości	161 518,38	+3 095,97 -4 289,61	160 324,74	161 518,38	+3095,97 -4 289,61	160 324,74	-	-
Razem środki trwałe	12 769 301,96	+170 007,81 -271 008,95	12 668 300,82	6 371 258,20	+624 202,96 -270 612,45	6 724 848,71	6 398 043,76	5 943 452,11
Środki trwałe w budowie	198 524,06	+452 545,39 -17 690,00	633 379,45	-	-	-	198 524,06	633 379,45
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	12 967 826,02	+622 553,20 -288 698,95	13 301 680,27	6 371 258,20	+624 202,96 -270 612,45	6 724 848,71	6 596 567,82	6 576 831,56
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	544 667,75	-	544 667,75	-	-	-	544 667,75	544 667,75

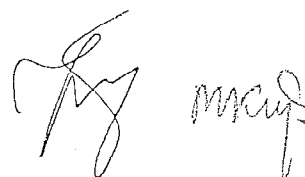


SPRZ.

INSTRUKCJA
PŁOŚCIE
Dla Rzeczo

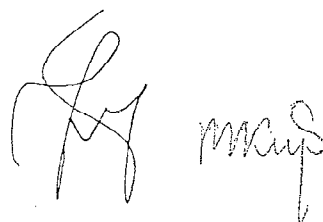
Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2010 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2010 r.
1.	Kontrakt z NFZ <i>w tym :</i> - leczenie szpitalne - rehabilitacja lecznicza - lecznictwo specjalistyczne - opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - stomatologia - badania endosk. przewodu pokarm. - badania ultrasonograficzne - badania elektrokardiograficzne	18.311.985,49 15.137.695,89 841.944,00 1.600.168,60 254.038,50 312.810,00 40.986,00 100.852,50 23.490,00
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	813.456,87
3.	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycznych	189.017,11
	Σ	19.314.459,47



Wykonanie kosztów według rodzaju za 2010 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2010 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	2.396.561,53
2.	Usługi obce	4.057.344,68
3.	Podatki i opłaty	694.087,68
4.	Wynagrodzenia z tyt. umów o pracę i zlecenia	9.987.806,48
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.885.985,95
6.	Koszty reprezentacji i reklamy	6.374,16
7.	Koszty krajowych podróży służbowych	6.216,37
8.	Amortyzacja	622.636,87
9.	Pozostałe koszty	139.244,39
Suma kosztów rodzajowych		19.796.258,11
10.	Koszty finansowe	423.273,12
11.	Pozostałe koszty operacyjne	89.730,87
Ogółem koszty		20.309.262,10





Załącznik Nr 4

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-62-499

Zatrudnienie za 2010 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	260,05
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	61



tel. (8-26) 275 20 01 NIP 776.14.52-49
Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o plan rzeczowo-finansowy SPZZOZ na 2010r. zaopiniowany przez Radę Społeczną – Uchwała nr 51/2010 z dnia 9 listopada 2010r. i zatwierdzony Uchwałą Nr 9/II/10 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 16 grudnia 2010r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010r	Stan na 31-12-2010r	Stopień realizacji %
1	Liczba etatów przeliczeniowych	262	260,05	99,26
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	55	61	110,91

Plan zatrudnienia na umowach o świadczenie usług i zlecenia został przekroczony o 10,91% - przekroczenie wynika z potrzeby zapewnienia ciągłości pracy i realizowania kontraktu z NFZ. W celu realizowania kontraktu z NFZ na oddziale i w poradniach zostały zatrudnione na umowach zlecenia pielęgniarki. Do Działu Diagnostyki Obrazowej zostali zatrudnieni lekarze na umowę cywilno-prawną i umowę zlecenia, oraz lekarz dentysta do Poradni Stomatologicznej. Do nadzoru inwestorskiego (remont Oddziału Chorób Wewnętrznych) został zatrudniony inspektor nadzoru budowlanego.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2010r w oddziałach (punkty)

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	punkt	24.781,00	23.230,20	93,74
2	Oddział Neonatologiczny: hospitalizacja	punkt	642,00	0,00	0,00
	hospitalizacja N20; N24; N25		14.963,00	18.532,00	123,85
3	Ginekologiczno-Położniczy: hospitalizacja	punkt	32.207,00	27.372,48	84,99
	hospitalizacja NO1; N20		14.982,00	15.708,00	104,85

M. Kuj

4	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	73.116,00	73.727,88	100,84
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	101.481,00	100.762,20	99,29
6	Oddział Rehabilitacyjny	punkt	805.856,00	842.270,00	104,52
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	punkt	20.753,00	22.225,63	107,10
8	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-365 dni		365	100,00

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2010r w poradniach specjalistycznych

Lp	Nazwa poradni	Jednostka miary	Plan kontraktu z NFZ na 2010r Ilość punktów	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Alergologiczna	punkt	5.293	5.325,00	100,60
2	Endokrynologiczna	punkt	4.209	4.392,00	104,35
3	Gastroenterologiczna	punkt	5.641	5.724,00	101,47
4	Kardiologiczna	punkt	13.793	12.461,00	90,34
5	Dermatologiczna	punkt	21.996	22.056,00	100,27
6	Neurologiczna	punkt	10.976	11.099,00	101,12
7	Onkologiczna	punkt	6.846	6.186,00	90,36
8	Gruźlicy i Chorób Płuc	punkt	7.396	7.303,00	98,74
9	Reumatologiczna	punkt	3.266	3.312,00	101,41
10	Neonatologiczna	punkt	1.779	1.635,00	91,91
11	Ginekologiczno-Położnicza (w tym badania cytologiczne)	punkt	19.533	18.791,00	96,20
12	Chirurgii Ogólnej	punkt	45.994	49.462,00	107,54

M. Kup

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
69-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

13	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	punkt	3.498	3.572,00	102,12
14	Okulistyczna	punkt	9.583	9.605,00	100,23
15	Otolaryngologiczna	punkt	5.517	5.390,00	97,70
16	Zdrowia Psychicznego	punkt	12.506	14.211,00	113,63
17	Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.	punkt	14.623	14.015,50	95,85
Σ			192.449	194.539,50	101,09

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2010r - świadczenia kosztochłonne

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - Gastroskopia	punkt	4.385	4.569,00	104,20
2	Badania ultrasonograficzne-Doppler Duplex	punkt	13.543	11.865,00	87,61
3	Badania elektrokardiograficzne	punkt	3.343	2.610,00	78,07

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2010r - Stomatologia (punkty)

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan kontraktu z NFZ na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Stomatologia	punkt	311.880	312.399,00	100,17

M. K.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za 2010r ze świadczeń medycznych poza kontraktem z NFZ

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne- w tym: hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	800.000,00	813.456,87	101,68
Σ		800.000,00	813.456,87	101,68

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za 2010r ze świadczeń niemedycezných

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	50.000,00	56.491,39	112,98
2	Przychody finansowe	2.500,00	4.171,57	166,86
3*	- Pozostałe przychody operacyjne	50.879,00	81.885,15	160,94
	- Środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta	46.421,00	46.469,00	100,10
	Σ	149.800,00	189.017,11	126,18

*Objaśnienie: w tym środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta – w tabelach: 10,11,12, 13 doliczono do Oddziału Wewnętrznego ponieważ tam powstają koszty.

mkup

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów ogółem za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopień realizacji %
1	Kontrakt z NFZ (umowy)	18.358.199,60	18.311.985,49	99,75
	w tym:			
	• leczenie szpitalne	*15.207.393,00	15.137.695,89	99,54
	• rehabilitacja lecznicza	805.856,00	841.944,00	104,48
	• lecznictwo specjalistyczne	1.604.242,10	1.600.168,60	99,75
	• opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	244.161,00	254.038,50	104,05
	• stomatologia	311.880,00	312.810,00	100,30
	• badania endoskopowe przewodu pokarmowego-gastroskopia	39.465,00	40.986,00	103,85
	• badania ultrasonograficzne-doppler duplex	115.115,50	100.852,50	87,61
	• badania elektrokardiograficzne	30.087,00	23.490,00	78,07
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych: tabela nr 6 pozostałe świadczenia medyczne	800.000,00	813.456,87	101,68
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycezných: tabela nr 7 pozostałe świadczenia niemedycezne	149.800,00	189.017,11	126,18
Σ		19.307.999,60	19.314.459,47	100,03

mkcyj

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

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010r	Wykonanie za 2010r	Stopecień realizacji %
1	Zużycie materiałów i energii	2.527.000,00	2.396.561,53	94,84
2	Usługi obce	4.205.000,00	4.057.344,68	96,49
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	711.000,00	694.087,68	97,62
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	10.050.000,00	9.987.806,48	99,38
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.914.000,00	1.885.985,95	98,54
6	Koszty reprezentacji i reklamy	7.000,00	6.374,16	91,06
7	Koszty krajowych podróży służbowych	8.000,00	6.216,37	77,70
8	Amortyzacja	626.000,00	622.636,87	99,46
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)	140.000,00	139.244,39	99,46
Suma kosztów rodzajowych		20.188.000,00	19.796.258,11	98,06
10	Koszty finansowe	426.000,00	423.273,12	99,36
11	Pozostałe koszty operacyjne	48.000,00	89.730,87	186,94
Ogółem koszty		20.662.000,00	20.309.262,10	98,29

M. K.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Lecznictwo stacjonarne	16.207.629,13	16.978.976,64	-771.347,51
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.205.935,70	2.094.099,14	111.836,56
3	Usługi zewnętrzne	814.837,92	723.182,33	91.655,59
Wynik ze sprzedaży		19.228.402,75	19.796.258,11	-567.855,36
1	Przychody finansowe	4.171,57	423.273,12	-419.101,55
2	Pozostałe przychody operacyjne (bez środków finansowych za lekarza rezydenta)	81.885,15	89.730,87	-7.845,72
Wynik finansowy		19.314.459,47	20.309.262,10	-994.802,63

Wykonanie przychodów i kosztów pokazuje korzystniejszą sytuację, w której wystąpiło obniżenie kosztów i uzyskanie mniejszej straty niż planowana na 2010r.

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2010r	Wykonanie przychodów za 2010r	Stopień realizacji %	Plan kosztów na 2010r	Wykonanie kosztów za 2010r	Stopień realizacji %
1	Lecznictwo stacjonarne	16.274.337,50	16.207.629,13	99,59	17.380.000,00	16.978.976,64	97,69
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.200.983,10	2.205.935,70	100,23	2.103.000,00	2.094.099,14	99,58
3	Usługi zewnętrzne	779.300,00	814.837,92	104,56	705.000,00	723.182,33	102,58
Wynik ze sprzedaży		19.254.620,60	19.228.402,75	99,86	20.188.000,00	19.796.258,11	98,06
1	Przychody finansowe	2.500,00	4.171,57	166,86	426.000,00	423.273,12	99,36
2	Pozostałe przychody operacyjne (bez środków finansowych za	50.879,00	81.885,15	160,94	48.000,00	89.730,87	186,94

mp

lekarza rezydenta)						
Wynik finansowy	19.307.999,60	19.314.459,47	100,03	20.662.000,00	20.309.262,10	98,29

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za 2010r w oddziałach Szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów na 2010r	Wykonanie przychodów za 2010r			Stopień realizacji %
			Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Razem przychody za 2010r	
1	Oddział Pediatriczny	1.271.831,00	1.184.740,20	8.695,00	1.193.435,20	93,84
2	Oddział Neonatologiczny	795.855,00	945.132,00		945.132,00	118,76
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.407.639,00	2.197.104,48		2.197.104,48	91,26
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.736.916,00	3.760.121,88	510,00	3.760.631,88	100,63
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.227.952,00	5.138.872,20	*46.469,00	5.185.341,20	99,18
6	Oddział Rehabilitacyjny	805.856,00	841.944,00		841.944,00	104,48
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.058.403,00	1.133.507,13		1.133.507,13	107,10
8	Izba Przyjęć - zadaniowa	778.518,00	778.218,00	296,74	778.514,74	100,00
9	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	41.465,00	40.986,00	2.100,00	43.086,00	103,91
10	Badania ultrasonograficzne -- Doppler Duplex (zadaniowa)	115.115,50	100.852,50		100.852,50	87,61
11	Badania ciektrakardiograficzne	32.087,00	23.490,00	1.890,00	25.380,00	79,10
12	Magazyn Rezerw Terenowych	2.700,00		2.700,00	2.700,00	100,00
Σ		16.274.337,50	16.144.968,39	62.660,74	16.207.629,13	99,59

*Objaśnienie: w tym środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta.

mkus

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za 2010r w oddziałach Szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	1.193.435,20	1.314.152,03	-120.716,83
2	Oddział Neonatologiczny	945.132,00	913.970,20	31.161,80
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.197.104,48	3.278.063,02	-1.080.958,54
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.760.631,88	4.022.287,85	-261.655,97
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.185.341,20	4.402.271,27	783.069,93
6	Oddział Rehabilitacyjny	841.944,00	1.172.116,73	-330.172,73
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.133.507,13	1.377.335,97	-243.828,84
8	Izba Przyjęć - zadaniowa	778.514,74	339.997,87	438.516,87
9	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	43.086,00	87.328,21	-44.242,21
10	Badania ultrasonograficzne – Doppler Duplex (zadaniowa)	100.852,50	28.271,64	72.580,86
11	Badania elektrokardiograficzne	25.380,00	26.676,85	-1.296,85
12	Magazyn Rezerw Terenowych	2.700,00	16.505,00	-13.805,00
Σ		16.207.629,13	16.978.976,64	-771.347,51

Zwiększenie kontraktu z NFZ na świadczenia medyczne w II-gim półroczu 2010 i ograniczenie przyrostu kosztów w oddziałach szpitala przyniosło pozytywne rezultaty: - mniejsze koszty niż planowane i strata jest również mniejsza niż planowana.

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za 2010r w poradniach specjalistycznych i Stomatologii

Lp	Nazwa poradni	Plan przychodów na 2010r	Wykonanie przychodów za 2010r			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody poza	Razem przychody za 2010r	

MKuj

				kontraktem		
1	Alergologiczna	53.988,60	54.315,00		54.315,00	100,60
2	Endokrynologiczna	46 299,00	48.312,00		48.312,00	104,35
3	Gastroenterologiczna	56.410,00	57.200,00		57.200,00	101,40
4	Kardiologiczna	144.826,50	130.840,50		130.840,50	90,34
5	Dermatologiczna	197.964,00	198.504,00	30,00	198.534,00	100,29
6	Neurologiczna	111.760,00	110.950,00	2.673,00	113.623,00	101,67
7	Onkologiczna	82.152,00	74.232,00		74.232,00	90,36
8	Pulmonologiczna	79.658,00	76.681,50	2.688,00	79.369,50	99,64
9	Reumatologiczna	33.639,80	34.072,40		34.072,40	101,29
10	Neonatalogiczna	16.722,60	15.369,00		15.369,00	91,91
11	Ginekologiczno- położnicza	175.997,00	169.119,00	165,00	169.284,00	96,19
12	Chirurgii Ogólnej	432.843,60	454.424,20	370,60	454.794,80	105,07
13	Chirurgii Urazowo- Ortop.	33.231,00	33.734,50		33.734,50	101,52
14	Okulistyczna	107.038,50	91.209,50	13.882,00	105.091,50	98,18
15	Otolaryngologiczna	64.411,50	51.205,00	11.615,00	62.820,00	97,53
16	Zdrowia Psychicznego	112.554,00	127.899,00		127.899,00	113,63
17	Terapii uzależnień i Współ. od Alkoholu	131.607,00	126.139,50		126.139,50	95,85
18	Stomatologiczna	319.880,00	312.810,00	7.495,00	320.305,00	100,13
Razem		2.200.983,10	2.167.017,10	38.918,60	2.205.935,70	100,23

mas

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za 2010r w poradniach specjalistycznych i Stomatologii

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	Alergologiczna	54.315,00	67.572,65	-13.257,65
2	Endokrynologiczna	48.312,00	60.235,85	-11.923,85
3	Gastroenterologiczna	57.200,00	49.776,40	7.423,60
4	Kardiologiczna	130.840,50	102.490,70	28.349,80
5	Dermatologiczna	198.534,00	169.412,24	29.121,76
6	Neurologiczna	113.623,00	77.608,36	36.014,64
7	Onkologiczna	74.232,00	79.820,68	-5.588,68
8	Pulmonologiczna	79.369,50	105.601,26	-26.231,76
9	Reumatologiczna	34.072,40	65.603,60	-31.531,20
10	Neonatologiczna	15.369,00	21.174,15	-5.805,15
11	Ginekologiczno-położnicza	169.284,00	152.911,66	16.372,34
12	Chirurgii Ogólnej	454.794,80	425.088,74	29.706,06
13	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	33.734,50	24.846,16	8.888,34
14	Okulistyczna	105.091,50	71.554,12	33.537,38
15	Otolaryngologiczna	62.820,00	63.598,81	-778,81
16	Zdrowia Psychicznego	127.899,00	104.664,68	23.234,32
17	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	126.139,50	89.886,15	36.253,35
18	Stomatologiczna	320.305,00	362.252,93	-41.947,93
Razem		2.205.935,70	2.094.099,14	111.836,56

M. S.

W większości poradni specjalistycznych odnotowano dodatni wynik finansowy. Ogólnie zaznaczyła się dobra tendencja, gdyż koszty zostały wykonane na niższym poziomie niż planowane i w Przychodni Specjalistycznej osiągnięto wynik finansowy: 111.836,56zł.

VI. DOTACJE

Tabela nr 16: Dotacje

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010r	Dotacja przelana na rachunek bankowy SPZZOZ w 2010r
1	Dotacja na 2010r – Starostwo Powiatowe w Sierpcu	*1.000.000,00	538.702,00

*objaśnienie: Plan został sporządzony przed podpisaniem aneksu do umowy o zwiększenie dotacji z budżetu Powiatu Sierpeckiego.

Z budżetu Powiatu Sierpeckiego dla SPZZOZ w Sierpcu wg Umowy nr 1/10 zawartej 15 czerwca 2010r. została udzielona dotacja w wysokości 1.000.000,00zł jak w planie powyżej, który został sporządzony przed podpisaniem aneksu do umowy na zwiększenie dotacji.

Aneksem do Umowy Nr 1/10 w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Sierpeckiego z dnia 29 listopada 2010r zwiększono dotację do wysokości: 1.067.800,00zł na następujące cele:

- remont oddziału Wewnętrznego: 946.813,00zł

- zakup sprzętu i aparatury medycznej: sterylizator parowy AS 449PA na kwotę: 107.366,00zł i urządzenie do terapii kończyn dolnych na kwotę: 13.621,00zł.

Pozostała do wykorzystania dotacja, jako środki niewygasające w kwocie: 529.098,00zł.

VII. REMONTY I ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ ZA 2010r

Tabela 17: Wykonanie remontów za 2010r z dotacji ze Starostwa Powiatowego

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010r	Wykonanie za 2010r z dotacji ze Starostwa Powiatowego
1	Remont Oddziału Wewnętrznego	884.989,87	369.293,65
	Wykonanie projektu budowlanego remontu Oddziału Wewnętrznego	45.000,00	45.000,00

MCC

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

Koszty nadzoru inwestorskiego	16.750,00	3.421,74
Razem	946.739,87	417.715,39

Plan na 2010r: 946.739,87zł

Wykonanie za 2010r: 417.715,39zł

Stopień realizacji planu: 44,12%

Wykonanie remontów za 2010r ze środków własnych

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2010r ze środków własnych
1	Stolarka okienna (na Oddział Ginekologiczno-Położniczy, Pracownia RTG, Przychodnia Specjalistyczna)	32.330,00
2	Audyt do projektu obejmującego termomodernizację budynku SPZZOZ w Sierpcu	2.500,00
Razem		34.830,00

Plan na 2010r: 32.330,00zł

Wykonanie za 2010r: 34.830,00zł

Stopień realizacji planu: 107,73%

Poza planem został sfinansowany ze środków własnych na kwotę 2.500,00zł Audyt do projektu obejmującego termomodernizację budynku SPZZOZ w Sierpcu niezbędny do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013

Tabela 18: Wykonanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej za 2010r. z dotacji Starostwa Powiatowego

Lp	Wyszczególnienie	Planowany koszt	Wykonanie zakupów za 2010r z dotacji ze Starostwa Powiatowego
1	Aparat RTG do zdjęć wewnątrzustnych	13.000,00	0,00
2	Sterylizator parowy typ AS449 z koszami	*110.000,00	107.365,51

mkuj

	drucianymi		13.621,10
3	Urządzenie do terapii kończyn górnych i dolnych	20.000,00	
Razem		**143.000,00	120.986,61

Plan na 2010r: 143.000,00zł

Wykonanie za 2010r: 120.986,61zł

Stopień realizacji planu: 84,61%

*Z dotacji ze Starostwa Powiatowego został sfinansowany zakup Sterylizatora parowego typ AS449 na kwotę: 107.365,51zł (zaś wyposażenie - czyli kosze druciane, zostały sfinansowane ze środków własnych w kwocie: 1.912,96zł) - łączna kwota Sterylizatora z wyposażeniem na fakturze VAT wyniosła: 109.278,47zł.

**Do umowy Nr 1/10 zawartej 15 czerwca o udzielenie dotacji dla SPZZOZ w Sierpcu z Budżetu Powiatu Sierpeckiego został wprowadzony Aneks do umowy dnia 29 listopada 2010r zwiększający dotację do wysokości: 1.067.800,00zł w tym na zakup sprzętu i aparatury medycznej: sterylizator parowy AS 449PA na kwotę: 107.366,00zł i urządzenie do terapii kończyn dolnych na kwotę: 13.621,00zł – łącznie: 120.987,00zł. Plan na 2010r został sporządzony przed dokonaniem zmian.

Wykonanie zakupów ze środków własnych za 2010r

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2010r ze środków własnych
1	Statyw do wyciągu według Sokołowskiego	3.904,00
2	Kserokopiarka używana IR 2220i-3320i	4.514,00
3	Wózek transportowy do przewozu pacjentów	5.510,50
4	Aparat RTG do zdjęć wewnątrzustnych	12.800,00
5	Wyposażenie do Stylizatora parowego typ AS449 (kosze druciane)	1.912,96
Razem		28.641,46

Plan na 2010r: 13.928,50zł

Wykonanie za 2010r: 28.641,46zł

Stopień realizacji planu: 205,63%

M. Kup

Plan przekroczony o 105,63% dlatego, że Aparat RTG do zdjęć wewnątrzustnych oraz wyposażenie do Stylizatora parowego typ AS449 (kosze druciane) były planowane z dotacji ze Starostwa Powiatowego natomiast zostały sfinansowane poza planem ze środków SPZZOZ.

DAROWIZNY

Tabela 18: Darowizny

Lpp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1*	Endoskan i drukarka do endoskanu (<i>system do raportowania procesu mycia i dezynfekcji endoskopów i myjni automatycznej MINI ETD-2</i>)	7.649,40
2**	Urządzenie do screeningowego badania słuchu ORTO READ	9.634,37

Objaśnienie: * Darowizna od Firmy Olympus Polska Sp. Z o.o. w Warszawie

** Darowizna od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy

Wyżej wymienione darowizny zostały przyjęte Uchwałą Zarządu Powiatu w Sierpcu z dnia 28 maja 2010r w sprawie wyrażenia zgody Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
M. K.
mgr Mirasława Kłapniewska